

Kommunstyrelsen

Telefon
0141-22 50 65

Mobiltelefon
070-682 50 65

Telefax

e-postadress
therese.hjalmoth@motala.se

Diarienummer 19/KS 0005

Årsredovisning för Motala kommun 2018

Sammanfattning

Gemensamma ledningsförvaltningen har upprättat förslag till årsredovisning för Motala kommun 2018. Utöver kommunens årsredovisning gör nämnder och styrelsen en egen årsredovisning där uppföljning sker av verksamhet, personal, drift och investering.

Årsredovisningen innehåller en uppföljning av hur kommunen som helhet har uppfyllt de gemensamma resultatmålen under 2018 men är också en summering av hela mandatperioden. Uppföljningen visar att sju resultatmål är helt uppfyllda, tio resultatmål är delvis uppfyllda och sex resultatmål är ej uppfyllda. Antal månadsanställda medarbetare uppgår till 3 914 vilket är i likhet med föregående år. Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid för samtliga anställda uppgår till 6,3 procent vilket är en minskning med 0,4 procentenheter. Dock ökar den korta sjukfrånvaron. Personalredovisningen finns som en bilaga till detta ärende.

Kommunens resultat för 2018 uppgår till -20,2 miljoner kronor vilket innebär en budgetavvikelse på -69,5 miljoner kronor. Balanskravsutredningen visar att årets balanskravsresultat uppgår till 0 miljoner kronor. De totala nettoinvesteringarna 2018 uppgår till 347 miljoner kronor.

Förslag till beslut

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner årsredovisning 2018 och överlämnar denna till revisorerna för granskning.
2. Kommunstyrelsen godkänner att 8,9 miljoner kronor ianspråkts från markeringen i eget kapital i enlighet med ”Riktlinjer för markeringar”.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Årets balanskravsresultat 2018, +/-0 kr, i kommunens avstämmning mot balanskravet godkänns
3. Årsredovisning för Motala kommun år 2018 godkänns.

Bakgrund

Gemensamma ledningsförvaltningen har upprättat förslag till årsredovisning för Motala kommun år 2018. Utöver kommunens årsredovisning gör nämnder och styrelsen en egen verksamhetsberättelse som innehåller en redovisning av årets resultat, investeringar och uppföljning av verksamhetsplan.

Årsredovisningen innehåller en uppföljning av hur kommunen som helhet har uppfyllt de gemensamma resultatmålen under 2018 men är också en summering av hela mandatperioden. Uppföljningen visar att sju resultatmål är helt uppfyllda, tio resultatmål är delvis uppfyllda och sex resultatmål är ej uppfyllda. Sammanfattningsvis uppvisar resultaten på en godtagbar måluppfyllelse under mandatperioden 2015-2018. Kommunen utvecklas i positiv riktning inom centrala områden som har betydelse för tillväxt och utveckling. Det är en styrka att målstyrningsmodellen och målen har varit intakta under hela mandatperioden. Detta bidrar till kontinuitet och tydlighet för organisationen.

Antal månadsanställda medarbetare uppgår till 3 914 vilket är i likhet med föregående år. Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid för samtliga anställda uppgår till 6,3 procent vilket är en minskning med 0,4 procentenheter. Dock ökar den korta sjukfrånvaron.

Kommunens resultat för 2018 uppgår till -20,2 miljoner kronor vilket innebär en budgetavvikelse på -69,5 miljoner kronor. Nettokostnadsutvecklingen är på en fortsatt hög nivå samtidigt som utvecklingen av framförallt skatteintäkterna mattas av. Under året har det funnits betydande brister i prognossäkerheten inom kommunens finansförvaltning vilket bidragit till att tillräckliga åtgärder inte vidtagits under året. Kommunen har under året haft höga investeringsvolymerna som tillsammans med ett negativt resultat innebär en låg självfinansieringsgrad av kommunens investeringar 2018. Detta har tillsammans med tidigare års investeringsvolymerna inneburit att nya lån har tagits upp under året. Upptagandet av nya lån tillsammans med ett negativt resultat innebär en sjunkande soliditet. Sammantaget innebär detta att kommunen för det enskilda året 2018 uppnår under året två av de tre målen för god ekonomisk hushållning.

Balanskravsutredningen visar att årets balanskravsresultat uppgår till 0 miljoner kronor.

Ianspråktagande av markering i det egna kapitalet

Kommunfullmäktige fattade i samband med årsredovisning 2017 beslut om en markering av eget kapital på 14 miljoner kronor. Markeringen innebär att om det uppstår ett underskott till följd av omställningskostnader så behöver detta inte återställas med hänvisning till att den tidigare markeringen tas i anspråk. De tillfälliga kostnadsökningarna ska vara ett led i att

uppnå långsiktiga ekonomiska effekter inom ramen för ett strukturerat omställningsarbete. Kommunstyrelsen fattar beslut om ianspråktagande av markering.

Under 2018 har Motala kommun haft tillfälliga kostnadsökningar i samband med tre större omställningsarbeten. Inom samtliga dessa områden görs förändringarna för att uppnå en högre effektivitet. Sammantaget uppgår dessa tillfälliga kostnader till minst det belopp som ianspråktagas från markeringen på totalt 8,9 miljoner kronor.

1. Gemensam löneenhet

Under 2018 har hanteringen av hela löneprocessen övergått från förvaltningarna till kommunledningsförvaltningen/gemensam ledningsförvaltningen. I samband med övergången har en hel del tillfälliga kostnader uppstått för bland annat upplärning, överlämning, introduktion samt uppbyggnad av den nya enheten. Dessa extrakostnader redovisas som ett underskott på löneenheten i kommunstyrelsens bokslut och uppgår till totalt 4,3 miljoner kronor.

2. Ny organisation för stödfunktioner samt samhällsbyggnadsprocessen

Under 2018 har organiseringen av stödfunktioner ekonomer, HR och controller utretts och beslutats. Under samma period har det även skett ett organisationsarbete för att möta upp konsekvenserna för förvaltningsorganisationen av en ny samhällsbyggnadsnämnd. Den förändrade organisationen inom samhällsbyggnadsområdet har berört tre förvaltningar. Arbetet har skett i stor delaktighet med berörda medarbetare. I detta arbete har såväl externa som interna resurser används för projektledning. Totalt uppgår projektkostnaderna till ca 2,0 miljoner kronor.

3. Omställningsarbete Äldreomsorg

Ett omfattande omställningsarbete har genomförts på enhetsnivå tillsammans med personalen för att arbeta med planering och bemanning i syfte att skapa en effektivare verksamhet tillsammans med en bättre arbetsmiljö och bättre kvalitet till kund. Arbetet har inneburit kostnader för extern och intern projektledning samt nedlagd tid för arbetsgrupperna inom äldreomsorgen vilket inneburit kostnader för utebliven arbetstid och vikariebehov. Totalt beräknas kostnaderna uppgå till 2,6 miljoner kronor.

Peter Ingesson
Kommundirektör

Therése Hjälmoth
Ledningscontroller/Ekonomistrateg

Bilaga: Bilaga 1: Årsredovisning för Motala kommun 2018
Bilaga 2: Personalredovisning för Motala kommun 2018

Beslutsexpediering

[Klicka här för att skriva beslutsexpediering](#)

Godkänt av: Peter Ingesson
Titel: Kommundirektör
Datum: 2019-03-19