



Henrik Nilsson

kommunfullmäktige

henrik.nilsson3@lund.se

Årsredovisning 2018 med nämndernas årsanalyser

Sammanfattning

Kommunkontoret har sammanställt årsredovisning för Lunds kommun och dess bolag 2018.

Beslutsunderlag

Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2019 02 22 dnr KS2018/0977
Årsredovisning 2018 med nämndernas årsanalyser
Nämndernas årsanalyser finns tillgängliga på *Inloggad för förtroendevalda*
Miljöredovisning 2018

Barnets bästa

Årsredovisningen skall redogöra för utfallet av verksamheten, verksamhetens resultat, finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut. Årsredovisningen visar att resurser använts till verksamheter som vänder sig mot barn i enlighet med kommunfullmäktiges intensjoner.

Ärendet

Kommunkontoret har sammanställt årsredovisning för Lunds kommun och dess bolag för år 2018. Årsredovisningen består av förvaltningsberättelse, verksamhetsredovisning och sammanställd redovisning för kommunen och dess bolag med resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter.

Kommunens utveckling styrs av visionen och sex fokusområden. Samtliga nämnder har formulerat mål som bidrar till ett eller flera fokusområde.

För fyra av kommunens fokusområden är mål och indikatorer beslutade av kommunfullmäktige.

Ett mål bedöms vara uppnått:

- Lunds kommun ska vara en attraktiv plats att leva och bo på

2019-02-22

Diarienummer

KS 2018/0977

Fem mål bedöms vara delvis uppnådda:

- Invånarna i Lunds kommun ska ha goda möjligheter till insyn och inflytande på kommunens verksamheter och beslut
- Lunds kommun ska ha en stark ekonomi
- Lunds kommuns klimat- och miljöpåverkan ska väsentligt minska
- Företagen i Lunds kommun ska uppleva att det finns ett bra företagsklimat
- Boende och verksamma i Lunds kommun ska uppleva att de får ett gott bemötande och hög tillgänglighet i kontakten med kommunens verksamheter

För fokusområdet social hållbarhet finns inga mål satta på kommunövergripande nivå. Dock har flera nämnder beslutat om utvecklingsmål inom fokusområdet. Två program inom social hållbarhet kommer att tas fram under våren 2019, ett för folkhälsa och ett för mänskliga rättigheter.

För fokusområdet långsiktig kompetensförsörjning finns en strategi och en handlingsplan framtagen. Redovisning av handlingsplanen visar att kommunen arbetar i enlighet med fokusområdet.

Sammantaget görs bedömningen att kommunen inte lever upp till kravet på god ekonomisk hushållning då kommunen inte har en tillräckligt god måluppfyllelse av målen som kommunfullmäktige har beslutat. Däremot bedrivs en samlad verksamhet inom kommunen med god kvalitet och där kvaliteten har förbättrats de senaste åren.

Intern kontroll

Den samlade bedömningen är att nämnderna arbetar systematiskt med den interna kontrollen och att den i allt väsentligt fungerar väl, även om det finns förbättringsområden.

Ekonomi

Lunds kommun redovisade 2018 ett resultat på 48 miljoner kronor, vilket är en försämring med 116 miljoner kronor jämfört med 2017. Resultatet var 39 miljoner kronor bättre än det budgeterade resultatet. Nämndernas samlade budgetavvikelse uppgick till minus 6 miljoner kronor, vilket motsvara 0,1 procent och bedömningen är att budgetföljsamheten är god. Lunds kommuns samlade nettoinvesteringsvolym under 2018, uppgick till 753 miljoner kronor. Detta är en minskning med 65 miljoner kronor jämfört med 2017.

2019-02-22

Diarienummer

KS 2018/0977

Av överskottet föreslås maximalt belopp avsättas till resultatutjämningsreserven, vilket uppgår till 48 miljoner kronor.

**Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår
Kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att
besluta**

- att överlämna årsredovisning för 2018 till kommunfullmäktige för godkännande
- att avsätta 48 miljoner kronor till resultatutjämningsreserv som därefter uppgår till 466 miljoner kronor

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Henrik Weimarsson
Ekonomidirektör

Beslut expedieras till:
Kommunfullmäktige
Revisionen