

Handläggare  
Elin Ridell

## Delårsrapport för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige, inklusive revisionen, per den 30 april 2024

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

- att godkänna upprättad delårsrapport per den 30 april 2024 för kommunstyrelsen,
- att överlämna upprättad delårsrapport per den 30 april 2024 för kommunfullmäktige, inklusive revision, till kommunfullmäktige, samt
- att godkänna bilagd aktualitetsbedömning av styrande dokument 2024.

### Sammanfattning

Enligt kommunallagen (2017:725) ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. I delårsrapporten per den 30 april görs prognos på kommunstyrelsens måluppfyllelse och ekonomi. Uppföljning görs på väsentliga personalförhållanden och uppdrag.

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat på 31 miljoner kronor per sista april, en positiv avvikelse mot budget på 31 miljoner kronor. Avvikelsen beror på aktiv vakansprövning och uppstådda vakanser samt att budgeterade verksamhetskostnader och vissa transfereringar uppkommer senare under året. Det uppstår en viss differens i kommunstyrelsens reserverade medel som periodiseras jämnt över året gentemot när faktiska utbetalningar/omfördelningar görs under året. Kommunfullmäktige inklusive revisionen beräknas hålla budget.

Aktualitetsbedömning av styrande dokument görs för första gången i samband med delårsrapporteringen per april. Kommunstyrelsens

särskilda roll är att göra den sammanvägda bedömningen av alla nämnders aktualitetsbedömningar på helheten till höstens kommungemensamma aktualitetsärende.

### Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2024-05-23 Delårsrapport för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige, inklusive revisionen, per den 30 april 2024
- Delårsrapport per den 30 april 2024 för kommunstyrelsen
- Delårsrapport per den 30 april 2024 för kommunfullmäktige inklusive revisionen
- Aktualitetsbedömning av styrande dokument 2024

### Ärendet

#### Bakgrund

Enligt kommunallagen (2017:725) ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten.

#### Föredragning

Delårsrapporteringen per 30 april är den första uppföljningen av kommunstyrelsens verksamhetsplan med internbudget 2024.

#### Målstyrning

Kommunstyrelsen har antagit samma mål som kommunfullmäktige:

- En tillitsbaserad styrning och ledning
- Sveriges tryggaste kommun
- Fler Lundabor i arbete
- Klimatneutralitet 2030
- Sänk sjukfrånvaron
- Förbättra chefers förutsättningar
- En mer hållbar arbetsbelastning och bättre möjligheter till återhämtning

Den samlade bedömningen är att de tre förstnämnda uppnås under mandatperioden och att "Klimatneutralitet 2030" bedöms delvis uppnås under samma period, eftersom stora utmaningar kvarstår beträffande utsläpp av växthusgaser inom transportsektorn. De tre sistnämnda är arbetsmiljömål, vilka inte följs upp i delårsrapporteringen per april.

### *Ekonomisk ställning*

Kommunstyrelsen prognostiserar ett sammantaget negativt resultat om nio miljoner kronor för helåret. Den löpande verksamheten beräknas ge ett överskott på en miljon kronor. Kommunstyrelsens reserverade medel beräknas ge ett negativt resultat om tio miljoner kronor för helåret. Största posten är driftmedel tillkommande lokalkostnader som beräknas förbruka 29 miljoner kronor, vilket är tio miljoner kronor mer än budget.

### *Investeringar*

Kommunstyrelsens investeringsutgifter till och med april uppgår till 85,4 miljoner kronor vilket utgör 31 procent av årets totala prognostiserade investeringsutgifter.

För helåret 2024 prognostiseras investeringsutgifter om 278,3 miljoner kronor, vilket är 210,2 miljoner kronor lägre än kommunstyrelsens budgeterade investeringsram. Avvikelsen beror främst på förskjutningar inom olika investeringsprojekt kopplade till förändrade behov och framskjutna byggstarter.

### *Väsentliga personalförhållanden*

Kommunkontoret har under de senaste åren utvecklats från att vara ett förvaltande kontor till ett ledningskontor med tydligare uppdrag att stödja och styra kommunens verksamheter, och förändrar verksamheten efter nya förutsättningar. Kommunkontoret har under perioden inrättat en ny roll som biträdande förvaltningsdirektör med uppdrag att bland annat säkerställa fungerande beslutsprocesser, avstämningar och beredningar. Förändringen ligger i linje med uppdraget om en organisationsöversyn inom ramen för en effektiv och funktionell tjänstepersonsorganisation. Vidare är kompetensförsörjning, där attraktiva anställningsvillkor, en god arbetsmiljö samt lika rättigheter och möjligheter ingår, fortsatt ett prioriterat område.

### *Händelser av väsentlig betydelse*

De viktigaste händelserna under perioden är bland annat översvämningar, branden vid Skrylle, att Rivne tackat ja till att bli Lunds nya vänort, att ansökan lämnats till Sveriges regering om bildandet av biosfärområdet Storkriket, att medborgarcenter har startat kurs i samhällsorientering och att arbetstidsmodellen 80-90-100 har lanserats.

### *Särskilda och tillkommande uppdrag*

Följande uppdrag fanns med i verksamhetsplanen (KS 2023/0739) och kommer inte följas upp under 2024 då de avslutats under 2023.

- Inför 80/90/100-modellen
- § 447 Motion från Victoria Tiblom (SD) och Marcus Svensson (SD) om införande av trygghetsvårdar i byarna (uppdrag)
- § 258 Uppdrag till Kulturen avseende en stadshistoriker att vända sig till i frågor om stadens och Lundabygdens kulturmiljöer och byggda kulturarv, inklusive rådgivning till fastighetsägare och enskilda medborgare
- § 382 Instiftande av pris för jämställdhet och inkludering i Lunds kommun

I årsanalysen 2023 (KS 2023/0738) klarmarkerades *Klimatpaketet för Lunds kommun*. Kommunstyrelsen gav kommunkontoret i uppdrag att återkomma med uppföljning och utvärdering av klimatpaketet, vilket skulle ske genom delårsrapporteringen per april 2024. Eftersom *Klimatpaketet för Lunds kommun* inkluderas med finansiering i kommunens ekonomi- och verksamhetsplan för åren 2024–2026, kommer uppdraget fortsätta att följas upp under 2024.

Även trygghetspaketet för Lunds kommun och beredskapspaketet för Lunds kommun klarmarkerades i kommunstyrelsens årsanalys 2023, eftersom åtgärder för 2023 var genomförda. Eftersom dessa, liksom klimatpaketet, inkluderas med finansiering i kommunens ekonomi- och verksamhetsplan för 2024–2026, kommer uppdragen fortsätta att följas upp under 2024.

Tillkommande uppdrag som följs upp, utöver de som listas i verksamhetsplanen, är:

- § 355 Motion från Anders Almgren (S) Stärk demokratin och lokalsamhället med lokala stadsdelsprogram.
- § 434 Bredbandsstöd för bredbandsutbyggnad på landsbygden i Lunds kommun.
- § 440 Skrivelse från Karin Svensson Smith (MP) och Anders Almgren (S) Periodbiljett som förmån till anställda i Lunds kommun.
- § 435 Begäran om att få disponera medel för flyktingbostäder för nyanlända respektive bostadsorganisationen 2023.
- § 441 Skrivelse från Helena Falk (V) och Jesper Sahlén (V) Öka valdeltagandet – stärk demokratin!
- § 358 Motion från Hedvig Åkesson (KD) Motverka osund kommunal konkurrens
- § 45 Förstärkta insatser för Botulfplatsen 2024

- § 35 Information och beslut avseende samverkansöverenskommelse mellan Lunds kommun och Lokalpolisområde Lund 2024–2027
- § 108 Motion från Christoffer Karlsson (L) och Mia Honeth (L) Nya fribyggartomter i Lunds stad

#### *Indikatorer*

I samband med fastställandet av kommunstyrelsens verksamhetsplan inklusive internbudget och intern kontroll 2024 beslutade kommunstyrelsen att införa en ny indikator: Medelvärde av kommunala fastigheters energiklass (KS 2023/0739 § 12). Indikatorn har ersatts av Energianvändning för kommunens fastigheter (kWh/kvm) Atemp normalårskorrigerat, som tillhör uppföljning av *LundaEko – Lunds kommuns program för ekologisk hållbar utveckling 2021–2030*.

Utfall avseende 2024 för majoriteten av indikatorerna som är kopplade till målen förväntas senare under året.

#### *Kommunkontorets ställningstagande till förslag till beslut*

Sammantaget bedöms delårsrapporteringen per april ge en rättvisande bild av kommunstyrelsens resultat för perioden och prognos för året, varför kommunstyrelsen föreslås besluta att godkänna delårsrapport per 30 april 2024 för kommunstyrelsens verksamhet, för kommunfullmäktige inklusive revisionen, aktualitetsbedömning av styrande dokument, samt att överlämna delårsrapporterna till kommunfullmäktige.

#### **Beredning**

Ärendet har beretts av kommunkontoret. Ärendet har presenterats för kommunstyrelsens arbetsutskott, detta vid sammanträde den 20 maj 2024, § 92. Med anledning av ärendets brådskande natur har arbetsutskottet dock inte givits möjlighet att för beredning ta ställning till upprättat delårsrapport i dess helhet.

#### **Barnets bästa**

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts vara relevant i ärendet.

#### **Ekonomiska konsekvenser**

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.



Kommunkontoret

Dokumenttyp  
Tjänsteskrivelse

Datum  
2024-05-23

Sida  
6 (6)  
Diarienummer  
KS 2023/0741

Christoffer Nilsson  
Kommundirektör

Vesna Casitovski  
Kanslichef

**Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Kommunkontoret

För kännedom:  
Kommunfullmäktige