

Alexandra Emanuelsson  
Handläggare

## **Delårsrapport för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige inklusive revisionen per den 30 april 2021**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att godkänna delårsbokslut per den 30 april för kommunstyrelsen att överlämna delårsbokslut per den 30 april för kommunfullmäktige inklusive revision till kommunfullmäktige för kännedom.

### **Sammanfattning**

Ärendet redogör för sammanställd delårsrapport per den 30 april 2021 samt prognos för helåret 2021.

Utfallet till och med den 30 april för hela kommunstyrelsens verksamhet visar en positiv avvikelse om 7,7 miljoner kronor. Det ekonomiska resultatet för helåret 2021 väntas bli ett nollresultat. Prognosen för kommunstyrelsens bygginvesteringar visar på en negativ avvikelse om 44 miljoner kronor. Avvikelsen beror på att en stor del av investeringsutgiften skjutits fram till innevarande år.

Kommunstyrelsen har fem utvecklingsmål kopplade till kommunfullmäktiges fokusområden. Uppföljningen visar att kommunstyrelsens utvecklingsmål i stort går i rätt riktning.

Personalredovisning för perioden visar på en fortsatt utveckling av verksamheten med ökad samordning av tjänster samt behov av stöd och service inom kommunkoncernen. Antal tillsvidareanställda medarbetare på kommunkontoret per den 31 mars 2021 uppgår till 288 medarbetare. I verksamhetsplanen för kommunkontoret budgeteras 320 tillsvidareanställda medarbetare för 2021. Kommunkontoret har en låg sjukfrånvaro och den har även minskat under det första kvartalet 2021.

Kommunstyrelsen föreslås besluta att godkänna delårsbokslut per den 30 april för kommunstyrelsen samt att överlämna delårsbokslut

2021-05-12

Diarienummer

KS 2021/0304

per den 30 april för kommunstyrelsen samt för kommunfullmäktige inklusive revision till kommunfullmäktige för kännedom.

### **Underlag för beslutet**

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2021-05-12, Delårsbokslut per den 30 april för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige
- Delårsrapport per den 30 april 2021 för kommunstyrelsen
- Delårsrapport per den 30 april 2021 för kommunfullmäktige inklusive revisionen

### **Ärendet**

#### ***Bakgrund***

Kommunkontoret har sammanställt delårsrapport per den 30 april 2021 samt helårsprognos för 2021 för kommunstyrelsens verksamhet samt för kommunfullmäktige inklusive revisionen.

Delårsrapporten redovisar utfall och prognos för väsentliga områden i verksamhetens utveckling. Områden som redovisas är ekonomi (räkenskaper och prognos inklusive investeringsverksamhet), händelser av betydelse för perioden som berör verksamheten, avstämning rörande måluppfyllelse inklusive status för särskilda uppdrag, aktiviteter och projekt samt väsentliga nedslag i personalredovisningen.

#### ***Föredragning***

##### *Ekonomi*

Utfallet till och med den 30 april för hela kommunstyrelsens verksamhet visar en positiv avvikelse om 7,7 miljoner kronor. Den politiska verksamheten visar ett överskott på 0,4 miljoner kronor. Kommunkontorets verksamhet visar en positiv avvikelse om 5,0 miljoner kronor, vilket främst förklaras av kostnader som släpar efter och medel för uppdrag och riktade satsningar som kommer generera kostnader under årets andra halva. Transfereringar visar för perioden ett överskott om 2,3 miljoner kronor, vilket förklaras av att utbetalningar inte görs jämnt över året. Kommunstyrelsen prognostiserar ett nollresultat för helåret.

Prognosen för kommunstyrelsens bygginvesteringar är enligt investeringsram 562 miljoner kronor. I prognosen per april beräknar serviceförvaltningen att 606 miljoner kronor kommer att förbrukas under 2021, det vill säga en negativ avvikelse om 44 miljoner kronor. Att prognosen överstiger EVP-budgeten beror på att en stor del av investeringsutgiften skjuts fram till innevarande år

2021-05-12

Diarienummer

KS 2021/0304

för projekt som Hedda Andersson Gymnasiet, Stadshallen och Ridhuset. Under 2020 understeg investeringsutgiften budgeten för dessa projekt.

Kommunfullmäktige inklusive revisionen förväntas ha ett resultat i enlighet med budget för helåret.

#### *Verksamhet under perioden*

Efter att större delen av 2020 präglats av coronapandemin så har krisledningsorganisationen börjat skifta från ett minutoperativt till ett mer strategiskt perspektiv. Upplåtande av lokaler inför vaccinationsfas 4, planering inför att utvärdera krisledningsarbetet samt planering inför en trygg och säker återgång till arbetslivet efter pandemin har varit periodens fokus. Samtidigt har många utvecklingsinsatser som pausades under 2020 återupptagits. Den pågående pandemin fortsätter dock att ställa krav på såväl medarbetare som chefer i förändrade arbetsätt och omprioritering av arbetsuppgifter, samtidigt som rekommendationer och restriktioner för att minska smittspridningen gäller allttjämt.

#### *Målstyrning*

Uppföljningen av målstyrningen visar att kommunstyrelsens utvecklingsmål i stort går i rätt riktning. Kommunstyrelsen har fem utvecklingsmål kopplade till kommunfullmäktiges fokusområden. De flesta av indikatorerna som är kopplade till nämndsmålen saknar för närvarande utfall avseende 2021, varför det inte är möjligt att med säkerhet uttala sig om huruvida målen kommer att uppnås. Arbetet med kommunfullmäktiges särskilda uppdrag pågår enligt plan. Av totalt 32 uppdrag pågår 26 stycken. 4 stycken har ännu inte påbörjats, 1 är i vänteläge och 1 är avslutat. Kommunstyrelsen genomför därutöver ett stort antal övriga aktiviteter och projekt som bedöms bidra till måluppfyllelsen. En ny bedömning av målen ska göras i samband med delårsrapporteringen per augusti.

#### *Personalredovisning*

Kommunkontoret ser en fortsatt utveckling av verksamheten med ökad samordning av tjänster samt önskemål om och behov av ökat stöd och service inom kommunkoncernen. Antal tillsvidareanställda medarbetare på kommunkontoret per den 31 mars 2021 uppgår till 288 medarbetare. Det är en ökning med 11 medarbetare jämfört med samma period föregående år. I verksamhetsplanen för kommunkontoret budgeteras 320 tillsvidareanställda medarbetare för 2021. Det totala antalet anställda på kommunkontoret uppgår till 341, vilket förutom tillsvidareanställda även innefattar

2021-05-12

Diarienummer

KS 2021/0304

förtroendevalda, politiska sekreterare, vikarier för tillsvidareanställda och övriga visstidsanställda.

Kommunkontoret har en låg sjukfrånvaro och den har även minskat under det första kvartalet 2021 och ligger i dagsläget på 2,7 % i jämförelse med 7,8 % i hela Lunds kommun. Att medarbetare som kan ha möjlighet att arbeta hemifrån bedöms vara en bidragande orsak till den låga sjukfrånvaron, då medarbetare upplever att det är möjligt att arbeta hemifrån vid lindrig sjukdom. Ca 37 % av den totala sjukfrånvaron utgörs av långtidssjukfrånvaro. Denna är något högre bland kvinnor än män, men har minskat under kvartal ett 2021 i förhållande till kvartal ett 2020.

Sammantaget bedöms delårsrapporten ge en rättvisande bild av kommunstyrelsens resultat för perioden samt prognos för helåret, varför kommunkontoret föreslår att kommunstyrelsen godkänner förslagen till beslut; att godkänna delårsrapport per den 30 april 2021 för kommunstyrelsens verksamhet samt för kommunfullmäktige inklusive revisionen, samt att delårsboksluten överlämnas till kommunfullmäktige och revisionen.

### ***Beredning***

Underlag till delårsrapport per april 2021 består av rapportering från kommunkontorets uppföljningsansvariga för rapportens olika områden. Ärendet kommer att delges kommunkontorets ledningsgrupp i enlighet med framtagna tidplan.

### ***Barnets bästa***

En barnkonsekvensanalys har inte bedömts relevant i ärendet.

### ***Ekonomiska konsekvenser***

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

### **Beslutet skickas till**

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:  
Kommunfullmäktige och revisionen