

Alexandra Emanuelsson
Handläggare

Delårsrapport för Lunds kommun per den 30 april 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta

att godkänna delårsbokslut per den 30 april för Lunds kommun

Sammanfattning

Ärendet redogör för sammanställd delårsrapport per den 30 april 2021 med helårsprognos för Lunds kommun.

Det prognostiserade resultatet för helåret uppgår till 272 miljoner kronor, vilket är 171 miljoner kronor högre än budgeterat. Den positiva avvikelser förklaras av flera faktorer; en lägre prognostiserad nettokostnad, en högre prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag samt ett bättre finansnetto gentemot vad som budgeterats. Av prognostiserat resultat förväntas nästan 64 miljoner kronor uppstå som nettoeffekt av coronapandemin.

Uppföljningen av målstyrningen visar att Lunds kommuns samlade verksamhet håller god kvalitet och att insatser som görs sker enligt plan samt bedöms bidra till fokusområden och kommunfullmäktiges mål.

Lunds kommuns totala antal anställda och antal årsarbetare har ökat vid en jämförelse per mars 2020 och 2021. Ökningen förklaras av behovet att säkra upp med extrapersonal under pandemin. Sjukfrånvaron har samtidigt minskat. Även här bedöms utfallet bero på coronapandemin och rekommendationer om hemmavarande vid symptom som haft effekt även på annan sjukdom.

Kommunfullmäktige föreslås besluta att godkänna delårsrapport per den 30 april 2021 för Lunds kommun.

2021-05-18

Diarienummer

KS 2021/0306

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2021-05-18, Delårsrapport för Lunds kommun per den 30 april 2021
- Delårsrapport per den 30 april 2021 för Lunds kommun

Ärendet

Bakgrund

Ärendet redogör för sammanställd delårsrapport per den 30 april 2021 med helårsprognos för Lunds kommun.

Delårsrapporten redovisar utfall per den 31 april 2021 och prognos för helåret 2021 för Lunds kommun inom väsentliga områden. Områden som redovisas är ekonomi (räkenskaper och prognos inklusive investeringsverksamhet), händelser av betydelse för perioden, avstämning rörande måluppfyllelse inklusive status för särskilda uppdrag, aktiviteter och projekt samt väsentliga nedslag i personalredovisningen.

Föredragning

Ekonomi

Lunds kommun prognostiserar ett resultat på 272 miljoner kronor för 2021, vilket är 171 miljoner kronor högre än budgeterat. Den positiva avvikelser beror på:

- Prognostiserad nettokostnad är cirka 40 miljoner kronor lägre än budget där nämndernas nettokostnad är 9 miljoner kronor lägre än budget.
- Prognosen för skatteintäkter, generella statsbidrag är 83,5 miljoner kronor högre än budget.
- Finansnettot cirka 48 miljoner kronor bättre än vad som budgeterats.

Av prognostiserat resultat förväntas nästan 64 miljoner kronor uppstå som nettoeffekt av covid-19.

Investeringsprognosen uppgår till 1 119 miljoner kronor, vilket är 101 miljoner kronor högre än investeringsramen. Skillnaden beror främst på att en del investeringsutgifter har skjutits fram från 2020 till 2021.

Verksamhet under perioden

Lunds kommuns verksamheter arbetar fortsatt hårt och engagerat för att skapa insatser av hög kvalitet till lundaborna, trots att flera

2021-05-18

Diarienummer

KS 2021/0306

nämnder och styrelser rapporterar om ett fortsatt ansträngt läge till följd av coronapandemin.

Vaccineringen av kommunens äldre samt medarbetare inom vård och omsorg har genomförts med stor framgång under perioden och inom kort inleds vaccinfas 4, för den stora allmänheten. En försiktig successiv återgång till en mer normal verksamhet kan skönjas inom flera av kommunens verksamheter, även om takten än så länge inte är särskilt hög vilket förklaras av fortsatta rekommendationer och restriktioner för att minska smittspridningen.

Samtidigt pågår flertalet strategiska utvecklingsarbeten inom kommunen, bland annat avseende kommungemensam lokalförsörjningsplan, framtagande av ett nytt näringslivsprogram, fortsatt implementering av policy för social hållbarhet samt utveckling av samhällsbyggnadsprocessen.

Målstyrning

Uppföljningen av målstyrningen indikerar att kommunfullmäktiges fyra fokusområden med tillhörande kommunfullmäktigemål i stort går i rätt riktning. De flesta av indikatorerna som är kopplade till nämndernas utvecklingsmål saknar för närvarande utfall avseende 2021, varför delårsrapporten per april främst fokuserar på en avstämning av hur arbetet gått under perioden och anger eventuella avvikelser från planeringen.

De aktiviteter och förbättringsåtgärder som görs inom kommunen bedöms arbeta i riktning mot kommunfullmäktiges mål och fokusområden. Det pågår även flertalet stora projekt som bedöms bidra till att kommunen levererar en samlad verksamhet med god kvalitet. Dessutom indikerar avstämningen för perioden att kommunfullmäktiges särskilda uppdrag till nämnderna och styrelserna hanteras enligt plan. Av kommunens finansiella mål är bedömningen att de två målen kommer att uppnås. En ny bedömning av målen ska göras i samband med delårsrapporteringen per augusti.

Personalredovisning

Totalt antal anställda och antal årsarbetare har ökat vid en jämförelse per mars 2020 och 2021. Det är visstidsanställda som står för ökningen, främst på grund av behovet att säkra upp med extrapersonal under pandemin. Antalet tillsvidareanställda började minska 2019, en trend som fortsätter under första kvartalet 2021 såväl till antalet som omvandlat till årsarbetare. Minskningen under kvartalet har framförallt sin orsak i pandemin, effektiviseringar och

2021-05-18

Diarienummer

KS 2021/0306

på att vakanser inte tillsätts under pågående organisationsförändringar.

Sjukfrånvaron var lägre än första kvartalet 2020 för kommunen som helhet och även i samtliga nämnder. Den var till och med marginellt lägre för kommunen än första kvartalet 2019, det vill säga innan pandemin. Det är såväl korttids- som långtidssjukfrånvaron som minskar. Minskningen beror sannolikt på att följsamheten gentemot rekommendationerna för att hindra smittspridningen av covid-19 även kraftigt minskat spridningen av säsongsinfluensan och sannolikt även andra virussjukdomar.

Sammantaget bedöms delårsrapporten ge en rättvisande bild av Lunds kommuns resultat för perioden samt prognos för helåret. Kommunfullmäktige föreslås godkänna delårsrapport per den 30 april 2021 för Lunds kommun.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunkontoret. Underlag till delårsrapport per april 2021 består av rapportering från samtliga nämnder och styrelser. Ärendet kommer att delges kommunens ledningsgrupp i enlighet med framtagna tidplan.

Barnets bästa

Delårsrapporten visar att resurser använts till verksamheter som vänder sig mot barn i enlighet med kommunfullmäktiges intentioner.

Ekonomiska konsekvenser

Förslaget medför inga ekonomiska konsekvenser.

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Kanslichef

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:
Kommunfullmäktige och revisionen