

Alexandra Emanuelsson
Handläggare

Delårsrapport för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige inklusive revisionen per den 30 april 2022

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen beslutar

att godkänna delårsbokslut per den 30 april för kommunstyrelsen, samt

att överlämna delårsbokslut per den 30 april för kommunfullmäktige inklusive revision till kommunfullmäktige.

Sammanfattning

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat med 15 miljoner kronor per den sista april, vilket är 19 miljoner kronor bättre än budgeten för perioden. Kommunstyrelsen prognostiserar ett negativt resultat för helåret på 7,2 miljoner kronor. Underskottet består helt av effekter kopplade till verksamheter som finansieras gemensamt av samtliga nämnder men där kommunstyrelsen är ansvarig nämnd. Avvikelserna härleds till omställningskostnader i samband med att företagshälsovården övergått till annan regi samt förändrat arbetssätt inom inköps- och upphandlingsverksamheten. Avvikelserna är av engångskaraktär och hanteras som jämförelsestörande poster.

Kommunstyrelsens investeringsvolym till och med april uppgår till 204 miljoner kronor. För helåret 2022 prognostiseras en investeringsvolym på 780 miljoner kronor, vilket är 113 miljoner kronor högre än kommunstyrelsens budgeterade investeringsram. För 2022 prognostiseras ett utfall i linje med budget exklusive ramregleringspost.

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

2022-05-20

Diarienummer

KS 2022/0081

Kommunkontoret ser fortsatt utveckling av verksamheten med ökad samordning av tjänster samt önskemål om ökat stöd och service inom kommunkoncernen.

Sjukfrånvaron på kommunkontoret ligger fortsatt på en låg nivå i jämförelse med hela Lunds kommun.

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

Underlag för beslutet

- Kommunkontorets tjänsteskrivelse 2022-05-20
Delårsrapport för kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige inklusive revisionen per den 30 april 2022
- Delårsrapport per den 30 april 2022 för kommunstyrelsen
- Delårsrapport per den 30 april 2022 för kommunfullmäktige inklusive revisionen

Ärendet

Bakgrund

Kommunkontoret har sammanställt delårsrapport per den 30 april 2022 samt helårsprognos för 2022 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

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat med 15 miljoner kronor per den sista april, vilket är 19 miljoner kronor bättre än budgeten för perioden. Detta förklaras av att personalkostnaderna är lägre än budgeterat, vilket beror på vakanser som har tillsatts eller som kommer att tillsättas under året samt då periodisering av personalkostnaderna görs med beaktade av semesterlöneskuldens utveckling. Vidare finns det periodiseringseffekter som påverkar budgetavvikelsen bland annat när det gäller företagshälsovården i

2022-05-20

Diarienummer

KS 2022/0081

extern regi där verksamheten gått i drift i slutet av mars och där helårsbudgeten periodiserats från första januari.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett negativt resultat för helåret på 7,2 miljoner kronor. Av dessa är 5 miljoner kronor beroende av den stora satsning som genomförs på inköps- och upphandlingsverksamheten, och som ger effekthemtagning i ökande omfattning redan nu, effekten hämtas hem i form av lägre kostnader i beställande förvaltningar. Vidare har det uppkommit omställningskostnader på totalt 2,2 miljoner kronor i samband med verksamhetsförändringar kopplat till den interna företagshälsovården samt samorganisationen för kommunikation. Dessa kostnader beaktas som jämförelsestörande.

Kontinuerlig uppföljning görs för att hitta möjliga utrymmen med anledning av primärt vakanser för att möjliggöra gemensamma omprioriteringar med effekter för hela kommunen samt för att finansiera delar av det underskott som finns på intäktssidan.

Kommunstyrelsens investeringsvolym till och med april uppgår till 204 miljoner kronor. För helåret 2022 prognostiseras en investeringsvolym på 780 miljoner kronor, vilket är 113 miljoner kronor högre än kommunstyrelsens budgeterade investeringsram. För 2022 prognostiseras ett utfall i linje med budget exklusive ramregleringspost.

Kommunfullmäktige och revisionen prognostiserar ett resultat i enlighet med budget för helåret 2022.

Verksamhet under perioden

Perioden januari till april har präglats av turbulens till följd av dramatiska händelser i omvärlden. Inledningen av året blev återigen tuff för flera verksamheter då Coronapandemin gick in i en ny topp av smittspridning. Många av kommunens verksamheter drabbades av höga sjukskrivningstal och fick återigen aktivera åtgärder för att kunna säkra uppdragen till Lundaborna. Samtidigt som Coronapandemin avtog i slutet av februari riktades i stället världens blickar mot Rysslands invasion av Ukraina den 24 februari.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade den 28 februari om att ge kommunkontoret i uppdrag att undersöka och ta fram en plan för hur kommunen ska rustas för att stå redo att ta emot eventuella flyktingar och förbereda för det förändrade säkerhetsläget i Europa.

För att sköta denna samordning upprättades den 1 mars en inriktnings- och samordningsfunktion under ledning av kommundirektören. Under våren har ett stort antal beredskapshöjande åtgärder vidtagits och samverkan med övriga beredskapsaktörer i länet har intensifierats. En särskild

2022-05-20

Diarienummer

KS 2022/0081

kommunövergripande arbetsgrupp med representanter från flera förvaltningar och bolag har under perioden arbetat med förberedelser i syfte att bygga en beredskap inom områdena flyktingmottagande och övriga insatser i anslutning till situationen.

Målstyrning

Kommunstyrelsen har sex utvecklingsmål kopplade till fullmäktiges fokusområden. Majoriteten av indikatorerna som är kopplade till utvecklingsmål saknar ännu utfall avseende 2022, varför bedömningen av måluppfyllnad ska betraktas som preliminär. En ny bedömning av målen ska göras i samband med delårsrapporteringen per augusti.

Arbetet med kommunfullmäktiges särskilda uppdrag pågår enligt plan. Av totalt 32 uppdrag pågår 20 och 12 är avslutade.

Personalredovisning

Kommunkontoret ser fortsatt utveckling av verksamheten med ökad samordning av tjänster samt önskemål om ökat stöd och service inom kommunkoncernen från förvaltningar och bolag. Antal tillsvidareanställda medarbetare på kommunkontoret är per den 31 mars 2022 332 stycken. Totalt finns 384 medarbetare fördelat på 332 tillsvidareanställda och 52 visstidsanställda, dit förtroendevalda och politiska sekreterare hör. Ökningen av antal tillsvidareanställda följer den planerade och budgeterade planen för tjänster inom respektive avdelning.

Sjukfrånvaron på kommunkontoret är fortsatt på en låg nivå (3,3%) i jämförelse med hela Lunds kommun, där sjukfrånvaron uppgick till 9,6 % det första kvartalet 2022. Förvaltningen kan se en liten ökning av sjukfrånvaron under det första kvartalet. Denna ökning kopplas till att allt fler medarbetare under perioden successivt återgått till arbetsplatsen efter en tid av distansarbete.

Beredning

Underlag till delårsrapport per april 2022 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.

2022-05-20

Diarienummer

KS 2022/0081

Christoffer Nilsson
Kommundirektör

Vesna Casitovski
Kanslichef

Beslutet skickas till

För verkställighet eller motsvarande åtgärd:

Kommunfullmäktige

Kommunrevisionen