

Innehållsförteckning

Ärenden

KSAU § 201/22 Skövde kommuns delårsrapport (T2)	3
Informationer	7

Plats och tid KS salen, 2022-10-05 kl. 08:30-11.10

Ledamöter
Beslutande
Katarina Jonsson (M)
Ulrica Johansson (C)
Ulla-Britt Hagström (L)
Johan Ask (S)
Maria Hjærtqvist (S)

Övriga deltagande
Lisa Ivarsson
Björn Söderlundh
Maria Vaziri
Sabina Cederkvärn
Johan Rahmberg

Protokollet är digitalt justerat

Utses att justera Johan Ask (S)

Sekreterare Lisa Ivarsson

Ordförande Katarina Jonsson (M)

Justerande Johan Ask (S)

Paragrafer §201/22-§201/22

KSAU § 201/22**Skövde kommuns delårsrapport (T2)**

KS2022.0305

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2022-10-05	201/22

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapporten med helårsprognos 2022.

Bakgrund

Årets andra uppföljning är delårsrapport som består av ekonomiskt resultat samt årsprognos utifrån perioden januari till augusti 2022. Delårsrapporten ger också en bedömning av måluppfyllelse för kommunfullmäktiges mål samt en helårsprognos för kommunens verksamheter. En finansiell analys redovisas för att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. Denna rapport innehåller inte någon samlad bild av koncernens verksamhet och ekonomi. Respektive bolag redovisar sin helårsprognos och delårsresultat för perioden.

Utvecklingen av tertiäl 2 kännetecknas av osäkerhet i form av hög inflation, stigande räntor och krig i närområdet. Inflationen som till en början drevs av höga energikostnader har tillsammans med konsekvenser av kriget i Ukraina och nedstängningar i Kina orsakat prisökningar även bland varor, livsmedel och tjänster. Prognososäkerheten bedöms vara högre än normalt.

Tertiälrapport 2 (T2), personalredovisning 2022 beskriver och analyserar kommunens arbete under första halvåret 2022 inom områdena; personalutveckling, löneutveckling, systematiskt arbetsmiljöarbete, strategisk kompetensförsörjning och löneöversynsprocess. Fackliga parter informeras om tertiälrapport 2 den 19 oktober 2022.

Skövde kommun fortsätter att växa och har stort behov av personal inom samtliga verksamheter. Både den interna och den externa personalomsättningen har ökat jämfört med tidigare år och ökningen av den externa rörligheten beror troligen på en ökad rörlighet på arbetsmarknaden i och med en avtagande pandemi. Kompetensförsörjningen är ett prioriterat område framöver och alla sektorer har en egen kompetensförsörjningsplan som de följer.

Sjukfrånvaron var under de första månaderna högre än tidigare år samma period vilket påverkar sjukfrånvaro totalt sett under det första halvåret. Detta har även påverkat att antalet timvikarier ökat och uttaget av övertid och fyllnadstid ökat. Att minska sjukfrånvaron är ett prioriterat område framöver.

Den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljö och likabehandlingsarbetet har följts upp på alla nivåer i kommunen. Uppföljningen visar att vi är bra på att göra riskbedömningar men kan förbättra vår dokumentation kring detta. Den visar också att en större andel chefer upplever systemstödet för dokumentation som svårt vilket kan vara ett av hindren för att dokumentera på rätt sätt. Införande av nytt systemstöd för det systematiska arbetsmiljöarbetet genomförs med start hösten 2022.

Prognos måluppfyllelse strategiska mål

Tre av kommunfullmäktiges strategiska mål bedöms uppnås helt, och fem bedöms som delvis uppfyllda. Då merparten av resultatmätningar redovisas vid årets slut ska målbedömningarna vid delåret ses som prognoser baserade på förra årets utfall, samt analyser av de aktiviteter som genomförts under första delen av året. En säkrare målbedömning kan göras först i samband med årsredovisningen. Då kommer även en samlad bedömning av nämndernas måluppfyllelse att göras.

Prognostiserat ekonomiskt resultat

Det prognostiserade helårsresultatet är 245 miljoner kronor, vilket är 121 miljoner kronor bättre än budgeten på 124 miljoner kronor, exklusive värdeutveckling av finansiella placeringar. (Inklusive värdeutvecklingen av de finansiella placeringarna 2022-08-31 är kommunens prognostiserade resultat 147 miljoner kronor). Det prognostiserade resultatet motsvarar 6,7 procent av skatter och bidrag vilket medför att prognosen utifrån lagd plan förväntas bli 7,7 procent av skatt och bidrag för mandatperioden. (Tas hänsyn till placeringarna blir motsvarande siffra 7,0 procent). Det innebär att kommunen når upp till det finansiella målet om 3 procent av skatter och bidrag för mandatperioden.

Den positiva skillnaden mellan budget och prognos beror framför allt på skatte- och bidragsprognosen samt överskott hos nämnderna. Nämnderna redovisar totalt en positiv helårsprognos om 7 miljoner kronor exklusive den taxefinansierade verksamheten. Nämnderna redovisar både över och underskott. Samtliga har ett pågående förbättringsarbete.

Vård och omsorgsnämndens prognos uppgår till 36 miljoner kronor och beror på statsbidrag samt en viss försiktighet vid omställningar av verksamheter. Socialnämnden visar en negativ avvikelse om 23 miljoner kronor framför allt på grund av ökat antal placeringar av barn och ungdomar samt även underskott inom socialpsykiatri. Kultur- och fritidsnämnden har en negativ avvikelse mot budget om 7 miljoner kronor vilket framför allt beror på minskade intäkter på grund av pandemin som medfört stängda verksamheter och inställda arrangemang. Även servicenämnden har en negativ prognos om 3 miljoner kronor på grund av omvärldsläget med prisökningar som påverkar servicenämndens verksamheter negativt. Områden med större påverkan på kostnaderna är el, drivmedel, livsmedel samt snöröjning.

Finansförvaltningen totalt har ett överskott jämfört med budgeten med cirka 114 miljoner kronor varav skatte- och bidragsintäkter är 107 miljoner kronor högre än budgeterat. Den ekonomiska osäkerheten i världen och i Sverige påverkar börserna negativt.

Värdeutvecklingen per den 31 augusti gällande placeringar i kommunens pensionsfond och övriga placeringar är inte inräknad i prognosen. Den är negativ och uppgår till 98 miljoner kronor.

Jämförelse mot prognos per 30 april (T1)

Prognosen är cirka 14 miljoner kronor lägre än tertial 1. De största förändringarna är en digitaliseringssatsning om 22 miljoner kronor och kostnad för strategiska fastigheter om 37 miljoner kronor samtidigt som skatteprognosen har förbättrats med 37 miljoner kronor. De största positiva förändringarna hos nämnderna sedan förra prognosen återfinns hos barn-och utbildningsnämnden samt vård-och omsorgsnämnden med 6 miljoner kronor vardera. Socialnämnden har en negativ förändring med närmare 13 miljoner kronor.

Investerings- och låneprognos

Investeringsbudgeten för 2022 uppgår till 967 miljoner kronor varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 237 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten för 2022 ingår ombudgeteringar om 452 miljoner kronor från 2021. Prognosen för 2022 visar på en investeringsvolym om 634 miljoner kronor varav taxefinansierad verksamhet bedöms förbruka 169 miljoner kronor. Avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten uppgår till 333 miljoner kronor och beror främst på att flera projekt har förskjutits i tid. Även om prognosen för 2022 visar en positiv årsavvikelse kan en tydlig förändring ses på de totala projektprognoserna för pågående och kommande investeringsprojekt. Den kraftiga prisuppgången under 2022 på bland annat drivmedel, energi och material innebär att betydligt fler investeringsprojekt bedöms genomföras till en högre kostnad än vad som budgeterats. Den fortsatta utvecklingen av prisnivåer är svårbedömd och oavsett riktning kommer det att få effekter på budgetföljsamheten i kommunens investeringsprojekt.

Kommunens långfristiga lån uppgick till 4550 miljoner kronor den 31 augusti 2022, varav ungefär hälften, 2 278 miljoner avser kommunens egna skulder (siffran är inklusive VA, som utgör 557 miljoner kronor). Övriga skulder lånas vidare till bolag, förbund och stiftelser inom kommunkoncernen. Prognos för de långfristiga skulderna vid kommande bokslut är 4650 miljoner kronor, varav 2300 miljoner kronor avser kommunens egna skulder.

Sammanfattande bedömning god ekonomisk hushållning

Det prognostiserade resultatet 2022 motsvarar 6,7 procent av skatter och bidrag. Kommunen bedöms uppfylla det finansiella målet för mandatperioden om 3 procent av skatter och bidrag. Skövde kommun har under de senaste åren haft en god resultatutveckling. Det starka resultatet och en god soliditet i kommunen innebär att underskotten för kultur- och fritidsnämnden, servicenämnden samt socialnämnden kan täckas med andra medel under året utan krav på åtgärdsplan 2022. Fortsatt uppmanar kommunstyrelsen samtliga nämnder att ha en ekonomi i balans vid ingången av budgetåret 2023, med undantag för socialnämndens placeringskostnader.

Handlingar

Skickas till

Kommundirektör

Ekonomichef

Avdelningschef Ekonomi och verksamhetsstyrning

Redovisningschef

Samtliga nämnder

Informationer

Katarina Jonsson (M), Ulrica Johansson (C), Johan Ask (S) och Björn Söderlundh närvarade på Rickard Karlssons avtackning den 23 september.

Ulla-Britt Hagström (L), Ulrica Johansson (C), Johan Ask (S) och Maria Hjærtqvist (S) hälsade välkomna på Senormässan den 27 september.

Den 23 september närvarade Katarina Jonsson (M) på Accels uppstartsmöte.

Ulrica Johansson (C) deltog den 3 oktober i ett lunchseminarium om hur minoritetsfrågor hanteras inom utbildning och arbetsliv. Lunchseminariumet annordnades av Centrum för Ledarskap och Arbetsliv i Skaraborg (CLAS) .

Ulla-Britt Hagström (L) närvarade den 26 september på Konferens för kraftsamling fullföljda studier.

Ulla-Britt Hagström (L) och Maria Hjærtqvist deltog i trygghetsvandringen i Skultorp den 4 oktober.

DOCUMENT SIGNATURES

The content of this document is digitally signed.
The name of the signers and signing times are listed below.

