

Innehållsförteckning

Ärenden

KSAU § 189/20 Kommunstyrelsens tertialrapport 2 (T2) 2020	3
KSAU § 190/20 Skövde kommun tertialrapport 2 (T2)	5
KSAU § 191/20 Rapportering till kommunstyrelsen avseende arbetet med H22	8
KSAU § 192/20 Begäran om utvecklingsmedel för Made in Skövde 2021.....	10
Information	11

Plats och tid KS-salen, 2020-10-07 kl. 8:30-10:00

Beslutande	Ersättare
Ulrica Johansson (C), ordf	
Ulla-Britt Hagström (L)	
Johan Ask (S)	
Maria Hjærtqvist (S)	
Theres Sahlström (M)	

Övriga deltagande Tomas Fellbrandt,
kommundirektör
Agneta Tilly, sekreterare
Per Granath SC SVO
Magnus Nilsson, kommunjurist
Bjarne Medin (S), VON
Maria Vaziri, ekonomichef**Utses att justera** Johan Ask (S)**Underskrifter**

Sekreterare

Paragrafer §189/20-
§192/20.....
Ordförande Agneta Tilly.....
Justerande Ulrica Johansson (C).....
Johan Ask (S)**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Instans	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2020-10-07		
Justeringsdatum	2020-10-08		
Anslagsdatum	2020-10-08	Överklagningstid	2020-10-30
		t o m	
Förvaringsplats för protokollet	Skövde Stadshus		

Underskrift.....
Agneta Tilly

KSAU § 189/20**Kommunstyrelsens tertialrapport 2 (T2) 2020**

KS2020.0299

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2020-10-07	189/20

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna upprättad tertialrapport 2 för år 2020.

Bakgrund

Nämnderna ska enligt gällande riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning rapportera måluppfyllelse och ekonomiskt resultat under året till kommunstyrelsen. Uppföljningen sker tertialvis och ska innehålla en helårsprognos.

Den andra tertialrapporten (T2) som avser perioden januari till och med augusti, är en uppföljning av nämndernas verksamhetsplan, ekonomiskt utfall och årsprognos.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett positivt resultat om 11,8 miljoner kronor för år 2020. Överskottet förklaras främst av en medveten återhållsamhet inom kommunstyrelsens verksamheter, som tillsammans med inköps- och anställningsrestriktivitet och effekter av covid-19 har gett lägre kostnader för bland annat personal och utvecklingsmedel. Den milda vintern ger också ett överskott avseende vinterväghållning. Den statliga ersättningen för sjuklönekostnader, 1 miljon kronor, ingår i det prognostiserade överskottet. De direkta effekterna av covid-19 påverkar kommunstyrelsens verksamheter med både lägre intäkter och högre kostnader jämfört med budget. Den sammantagna direkta effekten är en negativ resultatpåverkan om 5,2 miljoner kronor.

Några verksamheter (skolskjuts, parkeringshuset Mode, facklig tid och aktiverat arbete på bland annat investeringsprojekt) prognostiserar ett underskott för året. Skolskjuts, aktiverat arbete och kostnad för fastighetsskatt på parkeringshuset Mode ramkompenseras till 2021.

Prognosen för investeringar 2020 uppgår till 144,7 miljoner kronor, en avvikelse med 114,1 miljoner kronor jämfört med budgeterade 258,8 miljoner kronor. Avvikelsen avser främst investeringar i infrastruktur som är förskjutna framåt i tiden. I prognosen ingår 8,5 miljoner kronor för exploatering infrastruktur (budget för exploatering läggs inte på kommunstyrelsen).

Handlingar

Kommunstyrelsens tertialrapport 2 (T2) 2020

Tertialrapport 2 (T2) 2020 (Kommunstyrelsen)

Skickas till

Liselott Möll, SSV

Emma Friberg, SMS

Inger Carlsson, SSB

KSAU § 190/20**Skövde kommun tertialrapport 2 (T2)**

KS2020.0232

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2020-10-07	190/20

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapporten med helårsprognos 2020.

Bakgrund

Årets delårsrapport är på flera sätt påverkad av pandemin som lamslog världen under våren och orsakade en ekonomisk kris i Europa i paritet med krisen på 1930-talet. Vi har inte sett de långsiktiga effekterna av pandemin ännu men alla de ekonomiska utmaningar kommunsektorn stod inför innan pandemin kan riskeras att fördjupas på längre sikt. För att mildra de ekonomiska konsekvenserna av virusutbrottet har regeringen vidtagit en mängd åtgärder. Regeringen gick bland annat tidigt ut med extra statsbidrag till kommunsektorn. Nedgången har hittills inte blivit så djup och utdragen som befarat vilket visar sig i att skatteunderlaget inte minskat i den omfattning som man inledningsvis trodde. De beslutade statsbidragen har därför blivit avsevärt större än motsvarande minskning av skatteunderlaget.

Beslutet att staten betalar sjuklön från första dagen har också haft en positiv effekt på prognosen. Det innebär att kommunens prognostiserade resultat för år 2020 visar på en stark positiv effekt av vidtagna åtgärder från staten kopplat till Covid.

Årets andra uppföljning är delårsrapport som består av ekonomiskt resultat samt årsprognos utifrån perioden januari till augusti 2020. 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. Tertial 2 redovisningen samverkas med de fackliga parterna den 9 oktober. Personaldelarna i uppföljningen rapporteras i Skövde kommuns personalredovisning och bereds via kommunstyrelsens arbetsgivarutskott (KSAG).

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.

Skövde kommun har en stabil ekonomi och stark budget 2020 utifrån de finansiella beslut som fattats tidigare år. Kommunen prognostiserar ett positivt helårsresultat om 232,7 miljoner kronor 2020, vilket är 132,6 miljoner kronor bättre än budgeten på 100,1 miljoner kronor. Det prognostiserade resultatet 2020 motsvarar 7,3 procent av skatter och bidrag. Utifrån denna prognos samt lagd plan 2021 - 2023 förväntas motsvarande siffra bli 3,8 procent för mandatperioden. Det innebär att kommunen når upp till det finansiella målet om 3 procent av skatter och bidrag för mandatperioden.

Osäkerheten om den fortsatta utvecklingen är stor då det framförallt beror på hälsoläget hur mycket skatteintäkterna kommer minska. Det speciella läget medför att kommuner och regioner har svårt att göra bedömningar av sin ekonomi. Klart är dock att den svenska ekonomin krymper i år, med reellt sett minskat skatteunderlag som följd. Effekterna på kommunernas och regionernas verksamheter är omfattande och såväl kostnader som intäkter påverkas. Nivån på höjningen av de generella statsbidragen innevarande år är historisk och kompenseras hittills med god marginal effekterna av det fallande skatteunderlaget. Kommunerna får även kompensation för merkostnader på grund av pandemin. Detta medför att de flesta av Sveriges kommuner i år har positiva resultat. Läget för kommunerna är fortsatt mycket utmanande från år 2022 då nivån på statsbidragen samt skatteunderlaget förväntas falla till en lägre nivå och kommunerna fortfarande har stora utmaningar i att anpassa sina organisationer för att klara av demografiutmaningen.

Prognosen är en förbättring mot tertial 1 med cirka 61 miljoner kronor och beror främst på att nämndernas prognoser har förbättrats med 63 miljoner kronor i jämförelse med tertial 1. Även skatteprognosen har förbättrats med närmare 70 miljoner kronor samtidigt som prognosen för exploatering, strategiska fastigheter och medfinansiering har försämrats.

Finansförvaltningen totalt har ett överskott jämfört med budgeten med cirka 80 miljoner kronor. Skatte- och bidragsintäkter är 47 miljoner kronor bättre än budgeterat när alla generella statsbidrag som kommit under våren är medräknade. Även kapitalkostnader och personalomkostnaderna samt pensionsprognos och centralt budgeterade medel för demografipeng visar ett överskott.

Nämnderna redovisar en positiv helårsprognos om 50 miljoner kronor exklusive den taxefinansierade verksamheten. Nämndernas förbättrade resultat beror dels på effekter av covid-19 pandemin som statsbidrag och lägre efterfrågan och dels på de utvecklings- och förbättringsarbeten som pågår. De största förbättringarna återfinns hos vård och omsorgsnämnden vars prognos förbättrats med närmare 38 miljoner kronor, kommunstyrelsen som förbättrar

prognosen med cirka 12 miljoner kronor samt barn- och utbildningsnämnden med närmare 10 miljoner kronor.

Kultur och fritid har en negativ avvikelse mot budget med 6,8 miljoner kronor vilket beror till största del på effekter av covid-19 pandemin. Även socialnämnden prognostiserar ett underskott på 3,3 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten för 2020 uppgår till 1 006,7 miljoner kronor varav den taxefinansierad verksamhet uppgår till 195,5 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten för 2020 ingår ombudgeteringar om 368,7 miljoner kronor från 2019. Prognosen för 2020 visar på en investeringsvolym om 601,7 miljoner kronor varav taxefinansierad verksamhet bedöms förbruka 133,4 miljoner kronor. Avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten uppgår till 405 miljoner kronor och beror främst på förskjutningar i tid av projekt. De ekonomiska effekterna av förskjutna investeringar för 2020 blir att kommunens avskrivningar blir lägre än förväntat och även räntekostnaderna blir lägre som följd av tidsförskjutning av nyupplåningsbehovet.

Kommunens långfristiga lån uppgick till 3 875 miljoner kronor den 31 augusti 2020, varav 1 879 miljoner avser kommunens egna skulder. Övriga skulder lånas vidare till bolag, förbund och stiftelser inom kommunkoncernen. Prognos för de långfristiga skulderna vid kommande bokslut är 4 000 miljoner kronor, varav 1 900 miljoner kronor avser kommunens egna skulder.

En god soliditet i kommunen samt ett förväntat starkt resultat innebär att nämndernas underskott kan täckas med andra medel under 2020. Kommunstyrelsen uppmanar dock samtliga nämnder att kunna påvisa hur de kommer klara att anpassa sina organisationer till den föreslagna budgeten för 2021.

Handlingar

Skövde kommun tertialrapport 2 (T2)

Bilaga Uppföljning kommunfullmäktiges mål 2020 (T2)

Skövde kommuns delårsrapport 2020.docx

Skickas till

Kommundirektör

Ekonomichef

Avd.chef ekonomi och verksamhetsstyrning

Samtliga nämnder

KSAU § 191/20**Rapportering till kommunstyrelsen avseende arbetet med H22**

KS2019.0421

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2020-10-07	191/20

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen lägger rapporteringen till handlingarna.

Bakgrund

Kommunfullmäktige beslutade om Strategisk plan med budget för åren 2020-2022 i

juni 2019 (KF § 82/19). I Handlingsplan 22 (H22), som är en del av den strategiska

planen, återfinns identifierade strategier som förväntas ge en ekonomisk effekt på

107 miljoner kr över tre år. Syftet med H22 är att skapa förutsättningar som långsiktigt bidrar till att klara välfärdsuppdraget och det ökade tryck demografiutmaningen innebär. Åtterrapporing av arbetet sker tertialvis till kommunstyrelsen.

I handlingsplanen ingår två specificerade effektiviseringar: minskade inköpskostnader under planperioden med 20 miljoner kronor (5 mnkr 2020, 5 mnkr 2021, 10 mnkr 2022) samt energieffektivisering med 600 tusen kronor per år.

Utöver detta ingick ofördelade poster på 14 miljoner kr 2020, ytterligare 42 miljoner kr 2021 samt ytterligare 29 miljoner kr 2022. Beloppet för 2020 har fördelats ut utifrån H22 arbetet. H22 har hittills bidragit till minskade kostnader i budget 2020 med ca 20 miljoner kronor (KS § 233/19 Fördelning effekter H22 beträffande budget 2020. Fokus på höstens arbete är att ta fram verktyg för att hjälpa nämnderna uppnå de budgeterade effekterna för år 2021.

Även i budgeten för åren 2021 -2023 förutsätts att Handlingsplan 22 genomförs och regelbundet återrapporteras till kommunstyrelsen för att säkerställa att effekterna uppnås. Effekthemtagningsbeloppen för 2021 har fördelats ut i nämndernas budget med motsvarande 0,5 procent av nämndernas kommunbidrag. Barn- och utbildningsnämnden och Servicenämnden är undantagna denna ramminskning. Anledningen är att Barn- och utbildningsnämnden utifrån föregående års underskott samt resultat av verksamhetens kostnadsutveckling (nyckeltalsanalyser) bedöms ha en utmaning att klara verksamheten inom given budgetram. Servicenämnden ska istället, genom samverkan med köpande nämnder bidra till deras effektiviseringar.

Nämndernas ramminskning är kopplad till centrala åtgärder då H22 strategierna är verktyg för hur nämnderna ska göra denna effektivisering.

Det systematiska förbättringsarbetet är en avgörande del i arbetet. Flera kommunövergripande projekt pågår i syfte att identifiera och åtgärda kvalitetsbristkostnader. Målet är att arbetet ska ge en ekonomisk effekt och långsiktigt bidra till att stärka kommunens förutsättningar att klara välfärdsuppdraget och det ökade behovet som demografiutvecklingen innebär. Den rådande covid-19 pandemin har dock medfört att tidsplanen för effekthemtagning för vissa projekt skjutits fram något i tiden t ex implementering av de nya processerna för att sänka sjukfrånvaron.

Det som hänt sedan redovisning i juni är framförallt att ett antal lokalutredningar har presenterats som visar på möjligheter att minska driftkostnaderna samt att en bättre lokaleffektivitet uppnås. Utredningarna kommer analyseras vidare i höst och kommuniceras med berörda nämnder och verksamheter innan beslut tas.

Vi har även avyttrat fordon med låg nyttjandegrad vilket medför sänkta kostnader. Investeringsmedel har också beviljats till inköp av grävmaskiner då utredning visar att köp blir billigare än leasing. Arbetet pågår med att implementera den nya möteskulturen för att frigöra tid. Vi har sökt EU medel för att finansiera förarbetet gällande att undersöka möjligheter till energi effektiviseringsinvesteringar. Dessutom pågår arbetet med ett flertal digitaliseringsverktyg i sektorerna som kommer ge ökad kundnöjdhet och ekonomiska effekter framöver.

Handlingar

Rapport till kommunstyrelsen (okt 2020) avseende arbetet med H22

Skickas till

KSAU § 192/20**Begäran om utvecklingsmedel för Made in Skövde 2021**

KS2020.0323

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2020-10-07	192/20

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att under 2021 finansiera Skövde kommuns medverkan i samverkansplattformen Made in Skövde med 125 000 kr. Medel tas från kommunstyrelsens utvecklingsmedel och hanteras av näringslivsenheten.

Bakgrund

Näringslivsforum och Skövde kommun har ett gemensamt intresse av att förutsättningarna för näringslivets och kommunens utveckling är goda. Näringslivsforum är den organisation som Skövde kommun samverkar med i ärenden, frågor eller projekt som är av intresse för näringslivet.

Näringslivsforums industrigrupp arbetar efter konceptet Made in Skövde. Made in Skövdes syfte är att tillsammans skapa möjligheter så fler jobb tas hem till och stannar i Skövde. Målet är att bygga upp och utveckla en plattform för erfarenhetsutbyte och utvecklingsamverkan mellan tillverkande företag i Skövde. En av de aktiviteter som genomförs är att Made in Skövde under flera år har ställt ut gemensamt på Elmia Subcontractor i Jönköping. Där kan företagen hjälpa varandra att knyta kontakter och hitta nya kunder. Elmia Subcontractor blev inställd 2020 på grund av covid-19, medlen har inte utnyttjats och bokats tillbaka till kommunstyrelsens utvecklingsmedel från näringslivsenheten. Varför medel, 125 000 kr, äskas för 2021 med målsättningen att delta på Elmia Subcontractor detta år.

Finansieringen är avstämd med ekonomichefen.

Handlingar

Begäran om utvecklingsmedel för Made in Skövde 2021

Skickas till

Ramona Nilsson, Näringslivschef

Liselott Möll, controller SSV

Maria Vaziri, ekonomichef

Anneli Magnusson, sektorsekonom

SMS

Information

Johan Ask och Ulrica Johansson deltog i en överläggning med hälso- och sjukvårdsnämnden östra.

Ulrica Johansson deltog i första spadtaget för Opus (bilprovning) nya lokaler.