



§ 329 Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023 inkl. finansrapport

Dnr KS 2023-92

Kommunfullmäktiges beslut

- 1. Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023 godkänns.**
- 2. Informationen om uppföljningen av insatserna som finansieras med värdeöverföringen för år 2023 från det kommunala allmännyttiga bostadsaktiebolaget AB Stångåstaden noteras.**
- 3. Utöka Verksamhetsstöd och services investeringsram med 17,5 mnkr. Ökade driftskostnader finansieras inom befintlig modell för internpriser.**

Ärende

Delårsrapporten per den 31 augusti är en lagreglerad rapport som behandlas av kommunfullmäktige tillsammans med revisorernas utlåtande.

Kommunens revisorer har granskat Linköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2023. Revisorernas utlåtande och revisionsrapport bifogas tjänsteskrivelsen och utgör beslutsunderlag till detta ärende.

Kommunledningsförvaltningen bedömer inte att Revisorernas utlåtande med revisionsrapport föranleder någon kommentar inför fullmäktiges behandling.

Delårsrapporten behandlar kommunens och kommunkoncernens ekonomi och verksamhet med fokus på prognos för helår.

Linköpings kommunkoncerns resultat per den 31 augusti uppgick till 1260 mnkr efter att koncerninterna mellanhavanden har räknats bort, jämfört med 506 mnkr för samma period föregående år.

Linköpings kommuns resultat per den 31 augusti uppgick till 511 mnkr, jämfört med minus 200 mnkr för samma period föregående år.

Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 225 mnkr för helår 2023. Det lagreglerade resultatet efter balanskravsjusteringar som är rensat för effekten av orealiserade vinster och förluster för innevarande och föregående år på grund av marknadsvärdering av kommunens finansiella placeringar prognostiseras till plus 88 mnkr.

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunfullmäktige

2023-10-24

Av de 13 kommunövergripande målen bedöms fyra uppnås helt och nio delvis uppnås per helår. Den samlade bedömningen är att kommunen bedriver en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt att de verksamhetsmässiga målen bidrar till en god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens beslut 2023-10-17, § 299

1. Delårsrapport med bilagor för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023 överlämnas till kommunfullmäktige för godkännande.
2. Medge Leanlink att redovisa underskott med högst 83,2 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar Leanlink att vara i ekonomisk balans till 2024.
3. Medge Social- och omsorgsnämnden att redovisa underskott med högst 35 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar nämnden att vara i ekonomisk balans till 2024.
4. Medge Bygg- och miljönämnden att redovisa underskott med högst 3,1 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar nämnden att vara i ekonomisk balans till 2024.
5. Medge Överförmyndarnämnden att redovisa underskott med högst 1,4 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar nämnden att vara i ekonomisk balans till 2024.
6. De nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för att minska underskottet för 2023 och komma i ekonomisk balans från och med 2024 särskilt barn- och ungdomsnämnden som prognostiserar ett underskott strax under nivån för åtgärdsplan enligt kommunens ekonomistyrningsregler.
7. Leanlinks delårsrapport visar brister i internkontrollarbetet då viss uppföljning saknas. Leanlink får i uppdrag att åtgärda dessa brister.
8. Förslag att medge Verksamhetsstöd och service utökad investeringsram med 17,5 mnkr till IT-utrustning tillstyrks. Ökade driftskostnader finansieras inom befintlig modell för internpriser.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunfullmäktige

2023-10-24

1. Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023 godkänns.
2. Informationen om uppföljningen av insatserna som finansieras med värdeöverföringen för år 2023 från det kommunala allmännyttiga bostadsaktiebolaget AB Stångåstaden noteras.
3. Utöka Verksamhetsstöd och services investeringsram med 17,5 mnkr. Ökade driftskostnader finansieras inom befintlig modell för internpriser.

Yttranden

Michael Cocozza (LL) och Predrag Pucar (MP) yttrar sig.

Yrkanden

Kristina Edlund (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Beslutsordning

Ordföranden ställer proposition på Kristina Edlunds (S) yrkande om bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut och finner att kommunfullmäktige beslutar enligt detsamma.

Protokollsanteckningar

Michael Cocozza (LL) lämnar följande protokollsanteckning:

”1)Det är inte rimligt att intäkterna från försäljning av mark på Folkungavallen skjuts till nästa år. Kommunen bör se över rutinerna för hur mark skall betalas. Nuvarande system blir mer av en option där företagen kan betala för marken när det passar den egna plånboken.

2)Vad gäller arbetsmarknadspolitiken kan vi inte se att det bedrivs “ett systematiskt arbete för att minska antalet hushåll” i långvarigt försörjningsstöd. Det behövs en större satsning från kommunens sida i syfte att anställa personer som är i långvarigt försörjningsstöd. vi

3)Det är ett misslyckande att 800 ungdomar inte fick möjligheten till ett feriearbete. Här finns behov av mera medel där kommunen tar lönekostnaden och företagen står för handledningen och arbetsmiljöansvar. Den satsningen är en del i att förebygga kriminalitet av ungdomar.

4)Vi konstaterar vidare att det råder kapacitetsbrist på LSS-bostäder samtidigt som det kommunala bostadsbolaget Stångåstaden har 1000 bostäder i produktion. Här borde det finnas möjlighet att samlokalisera LSS i vanliga flerbostadshus vilket sker i de tre andra storstadskommunerna.

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunfullmäktige

2023-10-24

5) Vi har vid flera tillfällen framfört behov av att avkastning på finansiella placeringar ska redovisas per placeringsslag, räntebärande respektive aktier. Det är nödvändigt för att man framöver ska kunna göra rätt avvägning mellan fördelning på de olika placeringsslagen.

6) Leanlink har idag orimliga kostnader för sjuksköterskor via bemanningsbolag, prognos är att kommunen köper 80 000 timmar 2023 för 1000kr/timme. Det innebär ett överpris om ca 600 kr/timme mot att ha egen personal, 48 miljoner på året, dvs mer än hälften av det underskott om 83 miljoner som Leanlink redovisar. Kommunen bör tillsammans med regionen och andra kommuner i länet inleda en rekrytering av sjuksköterskor från andra länder.

7) Målstyrningen har många ej mätbara mål Grönt ljus markeras för målen

Kostnadseffektiv organisation

Växande näringsliv

Starkt varumärke

Det säger mycket lite om verksamheten

Hela denna målstyrningsapparat kräver stora resurser, det är dyrt och ger lite feedback av värde. Vi behöver långt färre mål- färre indikatorer och mindre administrativa resurser på detta omfattande och ineffektiva målstyrningsarbete.”

Beslutsunderlag

Ojusterat protokollsutdrag kommunstyrelsen 2023-10-17, § 299

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023 inkl. finansrapport, 2023-10-11

Bilaga 1 - Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2023

Bilaga 2 - Finansrapport 31 augusti 2023

Bilaga 3 - Uppföljning av användning av värdeöverföringen från Stångåstaden avseende bostadspolitiska medel

Bilaga 4 - Revisorernas utlåtande och revisionsrapport

Bilaga 5 - Investeringar i IT-utrustning VSS/LKDATA

Bilaga 6-20 - Nämndernas delårsrapporter per den 31 augusti med prognos för helår 2023

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunfullmäktige

2023-10-24

Beslutet skickas till:
Samtliga nämnder
Förvaltningschef, Sonja Erlandsson
Ekonomichef, Johan Karlsson
Förvaltningschef, Susanna Lundstedt
Ekonomichef, Carin Petersson
Förvaltningschef, Leif Lindberg
Ekonomichef, Gunilla Green
Förvaltningschef, Magnus Sjöberg
Ekonomichef, Jonas Erni
Budgetchef, Henrik Karpe
Kvalitetsstrateg, Jenny Bolander
Stadsrevisor, Peter Alexandersson

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--