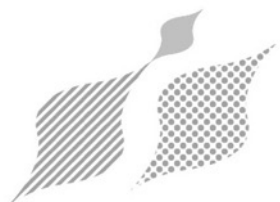
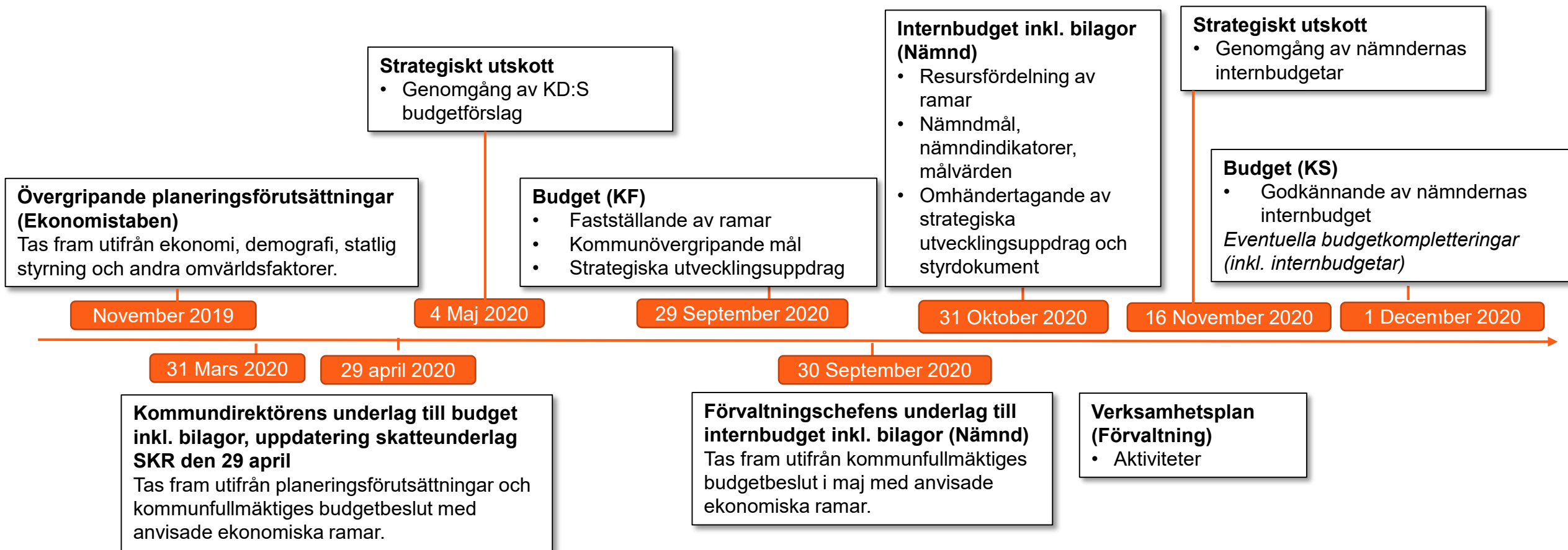


Övergripande tidplan



Skatter och bidrag – teoretisk modell

Skatteintäkter m.m.

- 79 % av kommunens intäkter
- 9,0 mdkr 2021

• **Ca 300 mnkr/år**

Skatter m.m.

- Skatteintäkter 7,8 mdkr
- Inkomstutjämning 1,2 mdkr
- Kostnadsutjämning -0,6 mdkr
- Fastighetsavgift 0,3 mdkr
- Generella statsbidrag 0,4 mdkr

Kostnadsutjämning

Linköping betalar 516 mnkr + 46 mnkr (LSS) i avgift

Förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg	264 kr/invånare avgift
Förskoleklass, grundskola	498 kr/invånare avgift
Gymnasieskola	256 kr/invånare avgift
Kommunal vuxenutbildning	116 kr/invånare avgift
Äldreomsorg	1 323 kr/invånare avgift
Individ- o familjeomsorg	87 kr/invånare bidrag
Övriga poster	<u>580 kr/invånare avgift</u>
Summa avgift	2 950 kr/invånare avgift

motsvarar 1,46 % i utdebitering (20,20 %)

Pris och lön

- 1% löneökning – 63 mnkr
- 1 % prisökning – 29 mnkr
- Lön 2,5%
- Pris 2 %

• **Ca -215 mnkr/år**

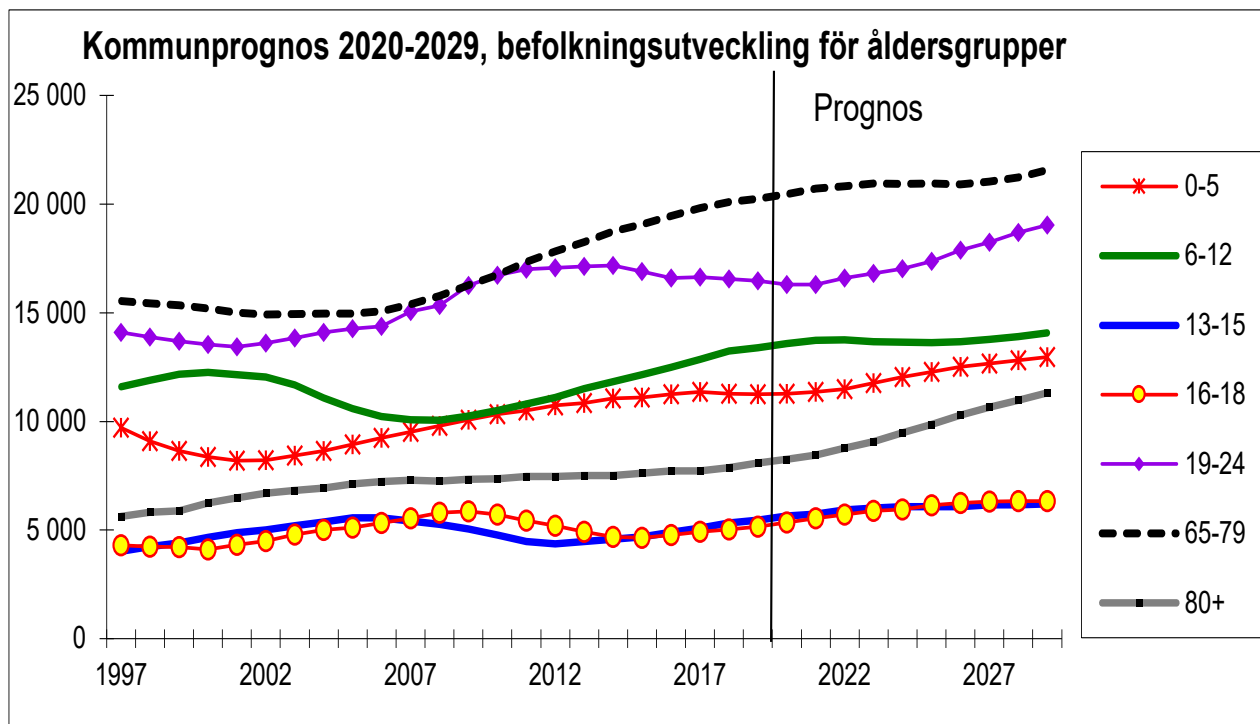
Ökade kostnader

- Drygt **-80 mnkr/år** i ökade kostnader för resursfördelning demografi för förskola, skola, äldreomsorg

Investeringar

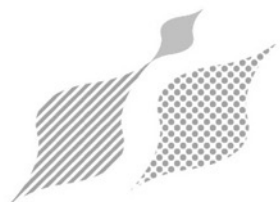
- Ca 400 mnkr/år exkl simhall i investering, avskrivning 15 år, intern ränta 1%
- Ca 30 mnkr i kapitalkostnader, därutöver tillkommer drift

Befolkningsutveckling



Prislappar i kostnadsutjämning	
1-5 år	115 236
6-12 år	18 920
6 år	56 061
7-15 år	103 754
16-18 år	119 510
65-79 år	19 599
80-89 år	112 588
90-	295 806

Ålder	2020	2021	2022	2023	2024
Totalt	163 051	164 891	166 719	168 717	170 737
1-5 år	9 392	9 368	9 367	9 472	9 717
6-12 år	13 397	13 587	13 743	13 750	13 672
6 år	1 918	1 949	1 956	1 950	1 835
7-15 år	16 949	17 297	17 524	17 717	17 851
16-18 år	5 168	5 357	5 539	5 719	5 889
65-79 år	20 258	20 473	20 705	20 825	20 961
80-89 år	6 464	6 629	6 806	7 109	7 368
90- år	1 631	1 645	1 657	1 662	1 710



Förutsättningar kommundirektörens förslag

Ny skatteberäkning

- Justering utifrån Befolkningsförändring 2019 samt ny Befolkningsprognos 2020 (KS 5 maj 2020)
- Nya förutsättningar – extra statsbidrag (2020)
- Ofördelat effektiviseringskrav – förändrad kostnadsutjämnning
- SKR:s cirkulär 29 april, Budgetförutsättningar 2020-2023

Pris- och lönekomensation

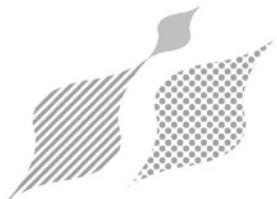
- Ny beräkning
- Alla nämnder får samma komensation,
- Ingen central reserv för 2020 och 2021
- Pris 1% och Lön 2%

Demografi

- Ny beräkning, justering utifrån befolkningsförändring 2019 samt ny Befolkningsprognos 2020 (KS 5 maj 2020)
- Ersättning till Barn och ungdomsnämnden, Bildningsnämnden och Äldrenämnden
 - Minus 10% av ersättning för demografi
 - Skapat utrymme för övriga nämnder

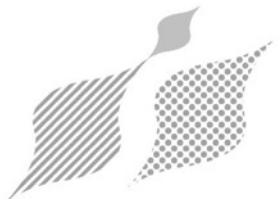
Övriga förändringar

- Justering alla nämnders ramar – ändrad internränta, förändring LKDATA:s prismodell
- Exploateringsredovisning – SBN
- Kultur och fritid –ungdomsombud (från KS)
- SM-veckan flyttad till 2022



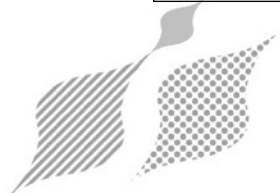
Beslutade kostnadsreducering respektive år enligt Budget 2020 med plan för 2021-2023

Belopp mnkr	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
År 2021	-122	-122	-122
År 2022		-77	-77
År 2023			<u>-73</u>
Summa	-122	-199	-272



Förändringar skatter och statsbidrag jfr med Budget 2020 med plan för 2021-2023

Belopp mnkr	År 2021	År 2022	År 2023	År 2024
Försämrade skatteprognoser jämfört med den budget som KF fastställde den 26 nov 2019	-232,6	-255,8	-249,2	
Extra generella statsbidrag, regeringens förslag den 2 april om tillskott av statsbidrag inkl tidigare aviserade välfärdsmiljarder	138,6	139,0	139,0	
Summa statliga tillskott och försämrade skatteintäkter	-94,0	-116,8	-110,2	



**Justering av nämndernas ramar för pris, lön,
resursfördelning demografi**

2021

2022

2023

2024

Pris -och löneuppräknig för 2021 läggs ut i
nämndernas ramar med 1 % respektive 2 %

122 690

154 873

155 590

156 850

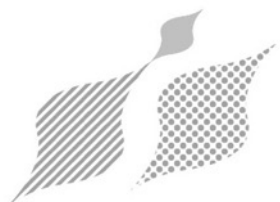
Preliminär justering för demografi i nämndernas
ramar (jämfört med 2020 samt efter -10%)

70 071

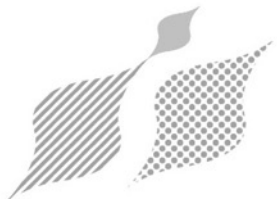
140 863

221 259

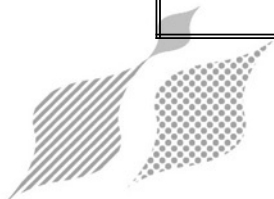
298 719



Förändrade budgetramar	2021	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen				
Stadsbyggnadsprojekt Ostlänken	5 900	4 000	3 100	1 300
Flytt av SM-veckan	-10 000	10 000		
Äldrenämnden				
<i>Avstå från demografiersättning under 2021, 2022 30 mnkr men pga av reducering med 10% , minskas beloppet</i>	-25 000	-20 000		
Social- och omsorgsnämnden				
Boende inom LSS socialpsykiatri och HVB	25 000	25 000	20 000	20 000
Kultur- och fritidsnämnden				
Aviserade hyresökningar, Valla Friluftsområde samt kapitaltjänst för nämndens investeringar i ny simhall	2 000	2 000	2 500	2 500
Arbetsmarknadsnämnden				
Utökade medel för ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsinriktade platser	30 000	30 000	30 000	30 000
Samhällsbyggnadsnämnden				
Ökade kostnader färdtjänst.	15 000	15 000	15 000	15 000
Summa	42 900	66 000	70 600	68 800



Belopp mnkr	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Tillkommande kostnadsreducering respektive år som är utlagda i nämndernas ramar				
År 2021	-122	-122	-122	-122
År 2022		-77	-77	-77
År 2023			-73	-73
Summa	-122	-199	-272	-272
Ofördelade kostnadsreduceringar som ingår kommundirektörens förslag, enligt SKR:s cirkulär 29 april				
År 2021	0	0	0	0
År 2022		-129	-129	-129
År 2023			0	0
År 2024			-	-18
Summa	0	-129	-129	-147
Summa tillkommande kostnadsreduceringar jämfört med budget 2020	-122	-328	-401	-419
Ianspråktagande Resultatutjämningsreserv (RUR)	70			

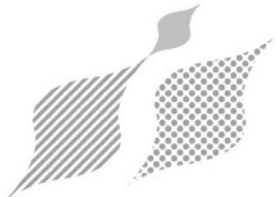


Sammanställning Budget 2021

Kostnadsreducering enligt tidigare beslutad budgetram	-122 mnkr
Pris- och lönekompensation	123 mnkr
Demografiersättning	70 mnkr
Förslag till förändrade budgetramar, övrigt	43 mnkr
Förändring nämndernas ramar netto	114 mnkr

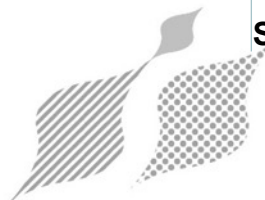
Allmän effektivisering VSS - Monopol verksamheter

- + Uppräkning pris och lön 1% resp 2%
- Effektivisering 1%



Nämndernas budgetramar

Belopp tkr	Budget 2020	Förslag Budget 2021	Förslag Plan 2022	Förslag Plan 2023	Förslag Plan 2024
Kommunfullmäktige	12 599	12 619	12 545	12 851	12 851
Kommunens revisorer	5 232	5 256	5 241	5 392	5 205
Kommunstyrelsen	460 375	459 676	494 196	512 326	511 984
Överförmyndarnämnden	15 976	16 047	15 976	15 865	15 865
Valnämnden	203	222	3 965	220	220
Äldrenämnden	1 461 619	1 482 640	1 509 182	1 552 327	1 587 636
Social- och omsorgsnämnden	1 504 022	1 540 365	1 536 575	1 524 186	1 524 186
Barn- och ungdomsnämnden	3 535 969	3 572 747	3 575 149	3 573 875	3 604 085
Bildningsnämnden	844 672	867 382	884 174	897 528	910 758
Kultur- och fritidsnämnden	378 229	381 672	384 587	383 916	382 432
Arbetsmarknadsnämnden	411 764	417 359	410 135	402 345	402 345
Samhällsbyggnadsnämnden	466 312	505 016	507 147	503 902	503 902
Exploatering	-45 000	-76 760	-76 760	-76 760	-76 760
Bygg- och miljönämnden	61 601	62 043	61 963	61 536	61 536
Summa nämndernas nettoramor	9 113 573	9 246 284	9 324 075	9 369 510	9 446 245



Förslag Investeringsramar	Förslag Budget 2021	Förslag Plan 2022	Förslag Plan 2023	Förslag Plan 2024
Kommunfullmäktige	0	0	0	0
Kommunens revisorer	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	81 550	51 550	51 550	51 550
<i>varav Kommunstyrelsen</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>
<i>varav Säkerhet mm (Bruttoinvestering 65 mnkr- statsbidrag MSB m fl 35 mnkr)</i>	<i>30 000</i>			
<i>varav Verksamhetsstöd och service</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>
<i>varav Leanlink</i>	<i>4 900</i>	<i>4 900</i>	<i>4 900</i>	<i>4 900</i>
KS, investeringsreserv	15 000	15 000	15 000	15 000
KS, reserv för strategiska markförvärv	50 000	50 000	50 000	50 000
KS, Ny simhall (KF 2019-09-24)	297 000	307 500		
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0
Valnämnden	0	0	0	0
Äldrenämnden	1 000	1 000	1 000	1 000
Social- och omsorgsnämnd	800	800	800	800
Barn- och ungdomsnämnden	21 400	21 400	21 400	21 400
Bildningsnämnden	16 962	16 962	13 962	13 962
Kultur- och fritidsnämnden	18 250	19 350	2 750	2 750
Arbetsmarknadsnämnden	250	250	250	250
Samhällsbyggnadsnämnden	255 500	255 500	255 500	255 500
Samhällsbyggnadsnämnden utökad investeringsram pga ändrad exploateringsredovisning	85 000	85 000	85 000	85 000
Bygg- och miljönämnden	500	500	500	500
Summa investeringsramar	873 212	824 812	497 712	497 712
Belopp exkl simhall	576 212	517 312		

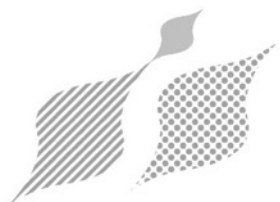
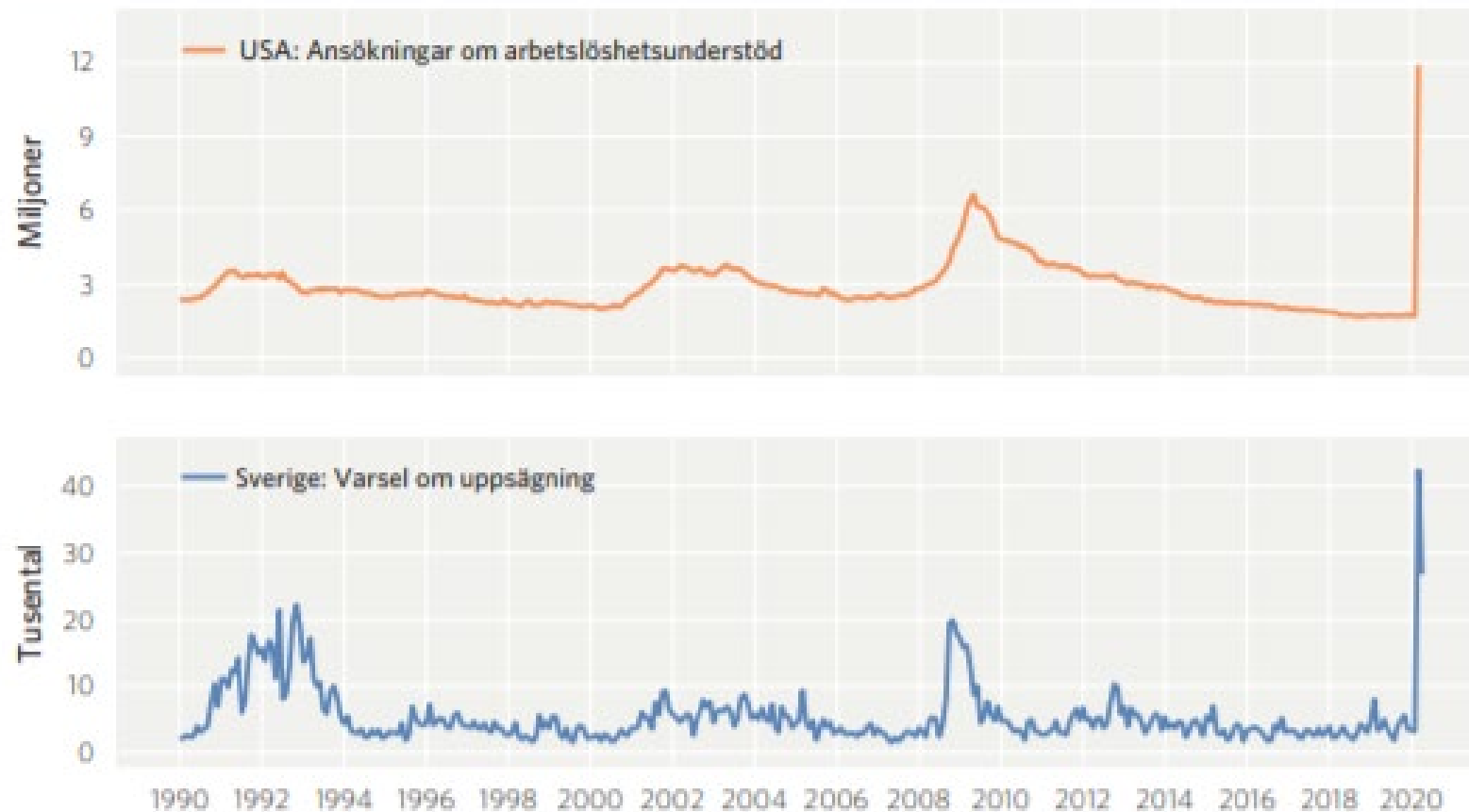


Diagram 5 • Rekordsnabb försvagning av arbetsmarknader världen över
Antal personer



Källa: Macrobond.

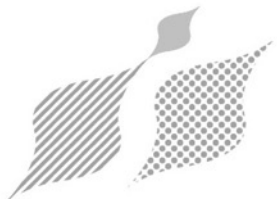
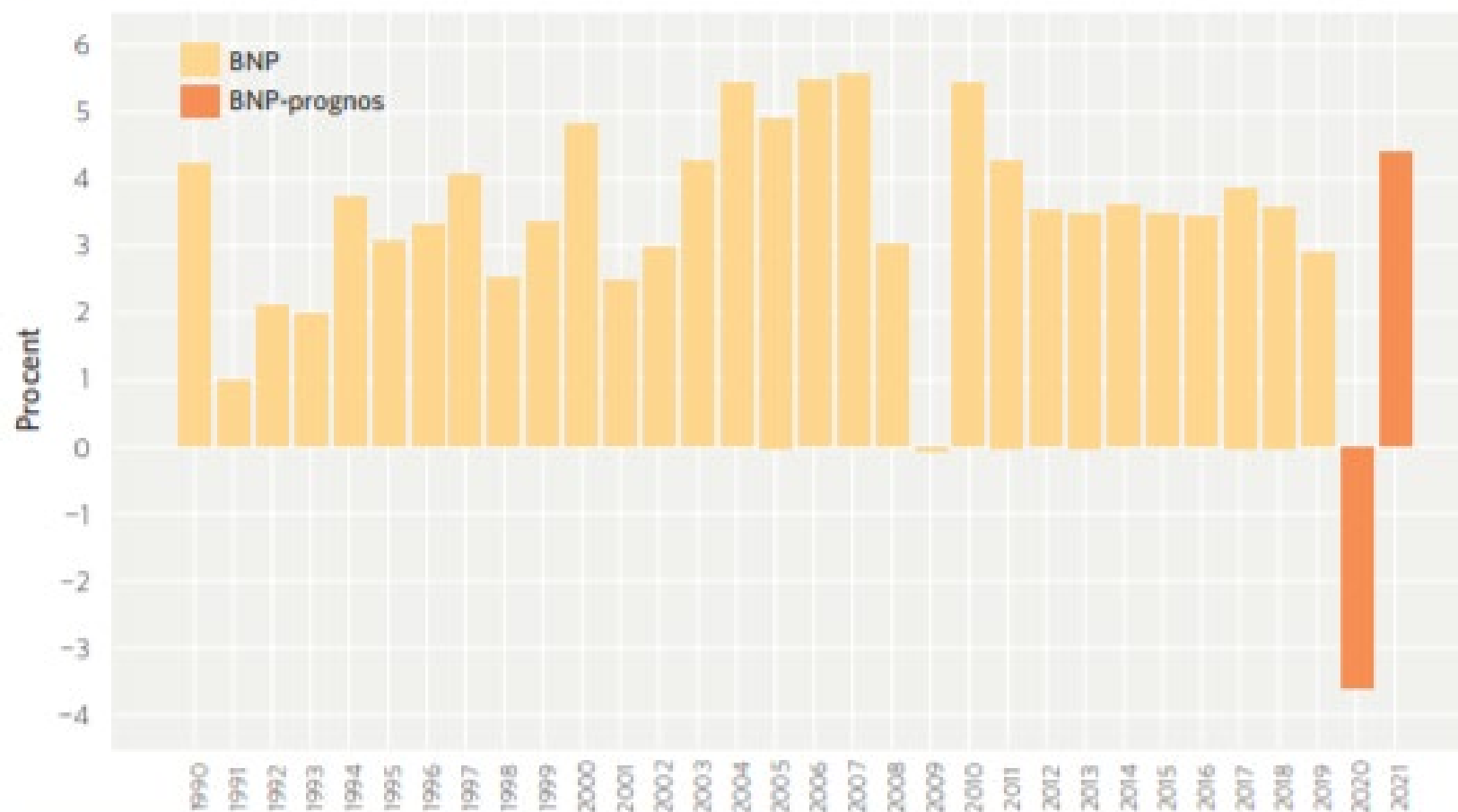
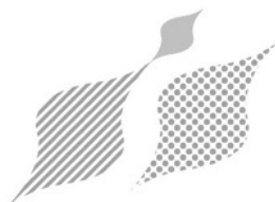


Diagram 6 • Stor nedgång för global BNP i år
Procentuell förändring



Källa: Macrobond och Sveriges Kommuner och Regioner.



Tabell 2 • BNP-tillväxt i omvärlden

Procentuell förändring, kalenderkorrigerade värden

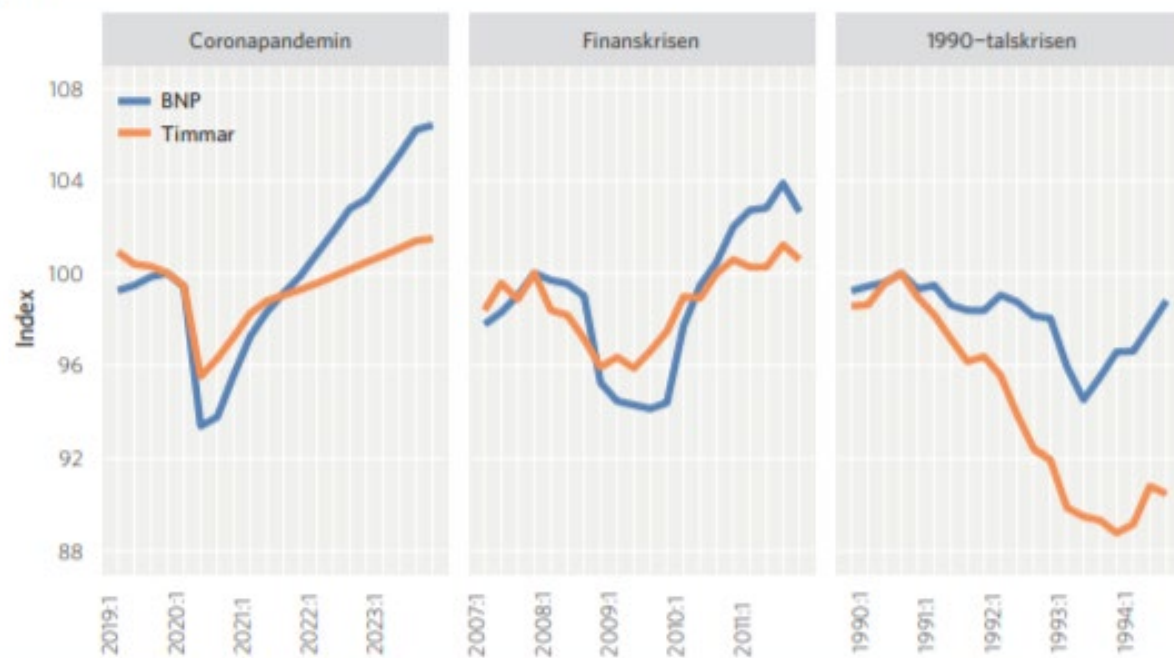
	2017	2018	2019	2020	2021
EU	2,6	2,0	1,2	-5,1	3,2
USA	2,2	2,9	2,3	-3,5	4,1
Kina	6,8	6,6	6,1	0,8	9,4
Världen	3,8	3,6	2,9	-3,6	4,4
KIX-vägd*	2,9	2,5	1,7	-5,0	3,8

*Global BNP viktad utifrån utrikeshandel enligt KIX-index. KIX är ett valutaindex baserat på flöden av varor och råvaror i den svenska utrikeshandeln.

Källa: IMF och Sveriges Kommuner och Regioner.

Diagram 8 • Scenariot för coronapandemin jämfört med tidigare krisepisoder

Index*

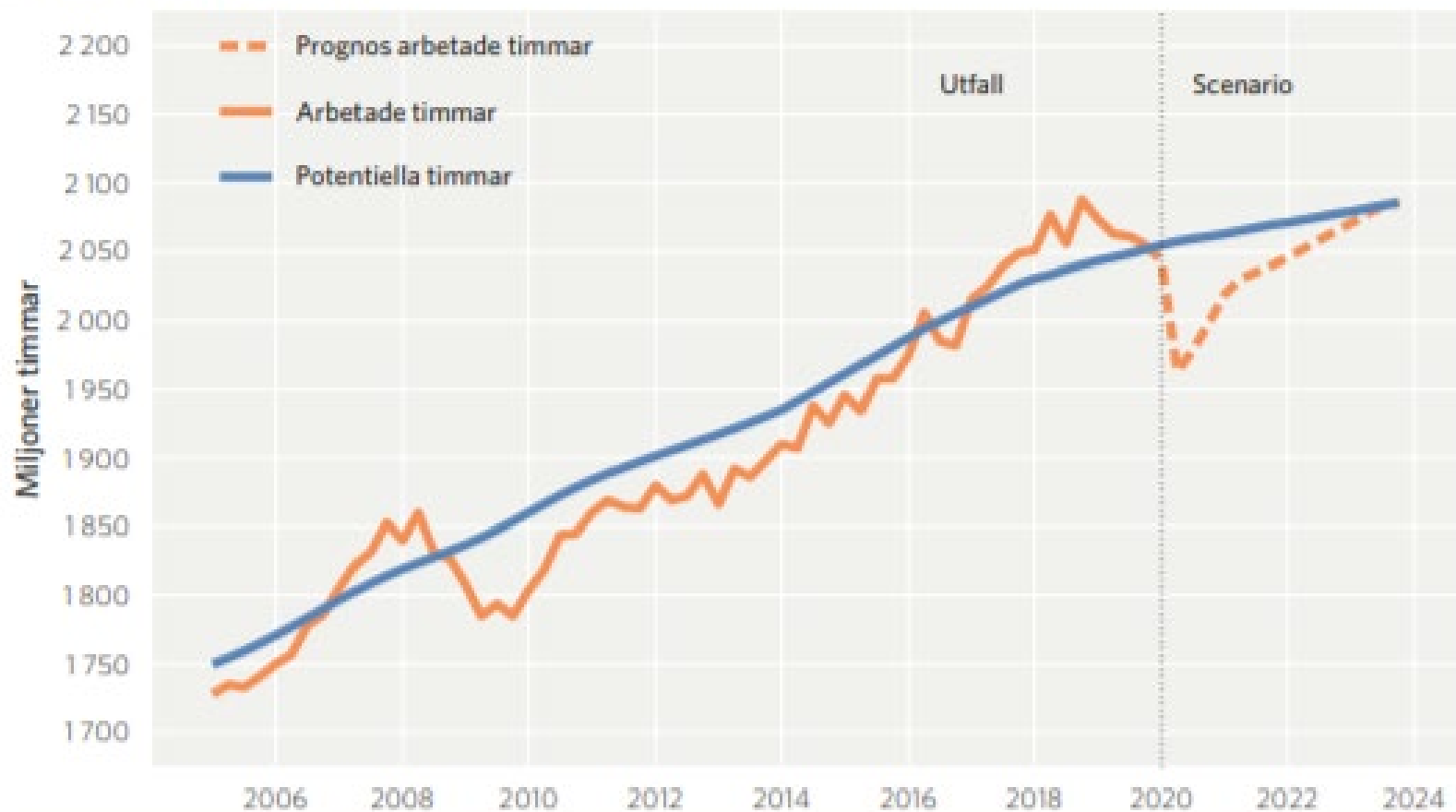


*Tidsserierna har getts indexvärde 100 vid den högsta BNP-nivån före respektive kris.

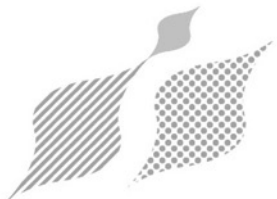
Källa: Macrobond.

Diagram 9 • Krisen antas medföra långvarig lågkonjunktur

Miljoner timmar per kvartal

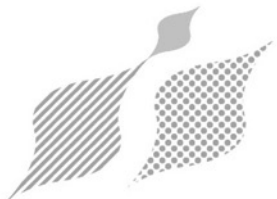


Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.



Statliga tillskott och förändrade skatteintäkter 2020

Belopp mnkr	År 2020
Försämrade skatteprognoser jämfört med den budget som KF fastställde den 26 nov 2019	-304,2
Statlig komp för prognos avsättning periodiseringsfond	82,9
Stöd till kommunsektorn för att stärka välfärden "Välfärdsmiljarder" enl beslut den 19 februari (169 kr/invånare och 1,74 miljarder till kommunsektorn)	27,5
Extra generella statsbidrag till kommunsektorn för att stärka välfärden "Välfärdsmiljarder" enl regeringens vårändringsbudget den 19 april aviserat i januari (339 kr/invånare, 3,5 miljarder till kommunsektorn)	55,3
Extra generella statsbidrag, regeringens förslag den 2 april om tillskott av statsbidrag med anledning av coronaviruset, ingår i vårändringsbudgeten och vårpropositionen (1 017 kr/invånare, 10,5 miljarder till kommunsektorn)	165,8
Extra statligt tillskott aviserat den 18 maj (3 mdkr till kommunerna)	47,4
Summa statliga tillskott och försämrade skatteintäkter jämfört med den budget som KF fastställde den 26 nov 2019	74,7
Reviderad budget enl beslut i KF den 21 april används för att utöka KS resursmedel	-128,0
Prognostiserad avvikelse jämfört med reviderad budget	-53,3
Prognostiserad ersättning för kommunens sjuklönekostnader (inkl arbetsgivaravgifter) april-juli	49,2



Budgetavvikelser

Budgetavvikelser. belopp mnkr	Prognos helår 2020 maj	Prognos helår 2020 april	Prognos helår 2020 mars	Bokslut 2019
Nämndernas budgetavvikelse	-80	-111	-158	67
<i>Ändrad redovisningsprincip i bokslutet</i>				-44
Exploateringsverksamheten	0	0	0	9
Extra statsbidrag sjuklönekostnader, resurs- och reservmedel, intern ränta	297	257	257	190
Intäkter enligt uppdrag	0	0	0	-100
Pensionsenheten exkl finans	-13	-13	-13	-34
Skatteintäkter, generella statsbidrag	-53	-101	0	66
Finansnetto	-198	-198	-198	-110
Budgetavvikelse/Årets resultat	-47	-166	-112	45

Resultat enligt redovisning per 31/5: ca +80 mnkr

