



Preliminärt bokslut för Linköpings kommun 2017

Förslag till kommunstyrelsens beslut

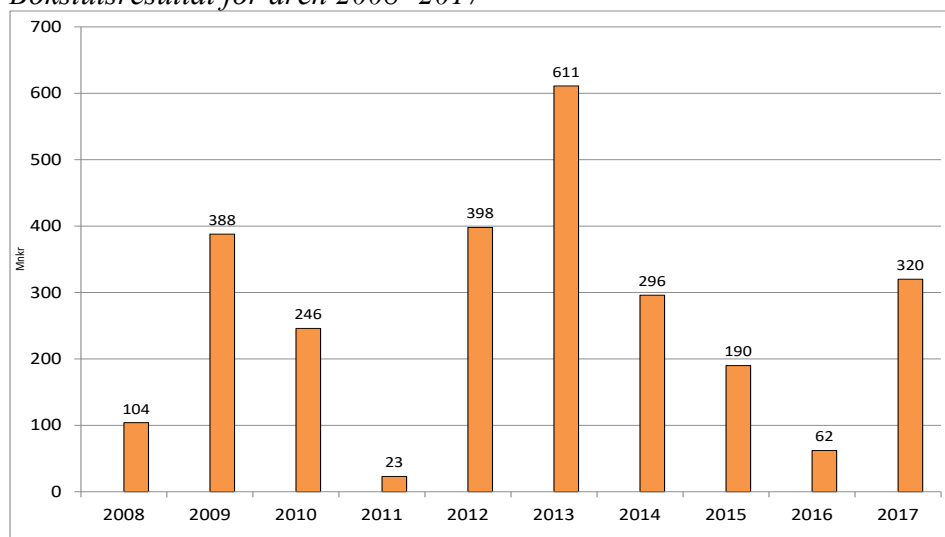
1. Kommunstyrelsen noterar informationen

Ärende

Linköpings kommun har bra förutsättningar för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning. Kommunen har en stark och välskött ekonomi med låg skattesats. Bokslutsresultaten har varit goda, soliditeten god och investeringarna har finansierats med egna skattemedel. Kommunen har inga lån och har externa placeringar för framtida pensionsutbetalningar.

Årets preliminära resultat för kommunen är positivt och uppgår till 320 mnkr vilket motsvarar 3,3 % av verksamhetens bruttokostnad.

Bokslutsresultat för åren 2008- 2017



För att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är det viktigt att det finns en balans mellan intäkter och kostnader. Ett mått på en sådan balans är driftkostnadsandelen. Verksamhetens andel av skatter, generella statsbidrag och finansnetto måste vara lägre än 100 % för att resultatet ska kunna bidra till att finansiera de investeringar som överstiger avskrivningarna. För 2017 uppgår andelen till 96,8 %.

Det preliminära bokslutet redovisas i bilaga 1, i början av bilagan under rubrikerna ”Linköpings ekonomiska ställning” och ”Sammanfattning” finns en sammanfattning av rapporten.

Pensionsenhetens överskott om 46 mnkr exkl. finansiell kostnad för pensioner (20 mnkr inkl. finansiell kostnad) avser ansvarsförbindelsen där vissa kollektivavtalade regleringar som hanterar samordning mellan allmän pension och tjänstepension minskat den prognostiserade skulden. SKL beslutade den 26 januari att ge en tillfällig kompensation för sänkningen. Det är osäkert hur beslutet påverkar pensionsskulden.

Kommunstyrelsens observandum inför 2018

I de korta kommentarerna till det preliminära bokslutet redovisas hur avvikelserna för 2017 påverkar internbudget 2018. Flera av avvikelserna var kända när internbudgeten för 2018 gjordes och har därför redan beaktats.

- Flera skriver om problem med rekrytering.
- Barn-och ungdomsnämnden får stora belopp i riktade statsbidrag och skriver att det finns en osäkerhet när det gäller utfallet på statsbidragen inför kommande läsår.
- Elevgruppen inom gymnasiesärskolan har över tid blivit mer resurskrävande. Underskottet i verksamheten beräknas kvarstå 2018 och bildningsnämnden kommer troligtvis behöva göra omfördelningar inom ram för att nå en budget i balans för gymnasiesärskolan 2018.
- Några nämnder lyfter nya städavtal som innebär en fördyrning.
- Flera nämnder lyfter osäkerhet om ersättningarna från Migrationsverket
- Socialnämndens kostnader för ekonomiskt bistånd kommer sannolikt att öka under nästa år. Orsaken är framförallt att flera personer kommer att ha genomgått etablering hos arbetsförmedlingen men inte lyckats komma ut i egen försörjning efter detta och därmed blir hänvisade till att söka ekonomiskt bistånd. Kostnaden för HVB placeringar vad gäller unga på särskilt avtal har ökat.
- Äldrenämnden och omsorgsnämnden kommer att följa utvecklingen för hemtjänststimarna i samband med införandet av tids och insatsregistrering.
- Utförarnämndens möjligheter att uppnå ekonomisk balans i verksamheten

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse Preliminärt bokslut för Linköpings kommun 2017
- Bilaga 1 Preliminärt bokslut för 2017

Bakgrund

Enligt kommunallagen 6 kap ska kommunstyrelsen ha uppsikt över övriga nämnders, kommunens företag och sådana kommunalförbund som kommunen är medlem i. Styrelsen skall uppmärksamt följa de frågor som kan inverka på kommunens eller landstingets utveckling och ekonomiska ställning.

Som en del av kommunstyrelsens uppsiktsplikt behandlar kommunstyrelsen delårsrapporter med helårsprognos per den 30 april, 31 augusti och den 31 oktober samt bokslut med årsredovisning och nämndernas verksamhetsberättelser. Årsredovisningen och delårsrapporten per den 31 augusti är lagreglerade och behandlas av kommunfullmäktige tillsammans med revisorernas utlåtande.

Information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

De fackliga organisationerna får det preliminära bokslutet som information.

Kommunledningskontoret

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Birgitta Hammar