



Delårsrapport för kommunen per den 31 augusti med prognos för helår 2018

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Överlämna delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2018 till kommunfullmäktige för godkännande.
2. Socialnämnden medges att redovisa underskott med högst 12 mnkr i bokslutet för 2018.
3. Kommundirektören får i uppdrag att till kommunstyrelsens sammanträden den 11 december komplettera socialnämndens och utförarnämndens delårsrapporter så att internbudgeten för 2019 ska vara i balans.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2018 godkänns.

Ärende

Utlåtande från kommunens revisorer

Kommunens revisorer har granskat Linköpings kommuns delårsrapport per den 31 augusti 2018. Utlåtandet (bifogas) utgör beslutsunderlag till detta ärende.

Delårsrapport per den 31 augusti

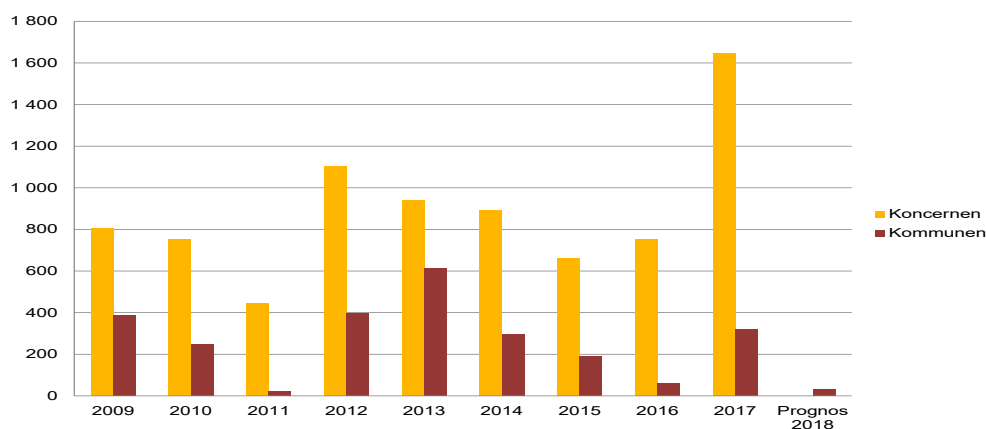
Kommunkoncernens resultat efter finansnetto är 751 mnkr per den 31 augusti. För 2017 uppgick resultatet per den 31 augusti till 781 mnkr.

Kommunkoncernens nettoinvesteringar uppgår till 1 699 mnkr per 31 augusti, vilket är högre jämfört med samma period föregående år. Helårsprognosen 2018 uppgår till 3 322 mnkr, vilket är 219 mnkr lägre än budget. Det är vanligt att investeringsprojekt blir försenade.

Kommunkoncernens soliditet uppgår till 32,4 procent den 31 augusti (31,4 procent 31 december 2017) vilket visar på en god långsiktig finansiell

handlingsberedskap. Kommunkoncernens balansomslutning per den 31 augusti uppgår till 38,6 miljarder kronor.

Bokslutsresultat för åren 2009- 2017 samt prognos för 2018



Kommunens omsättning beräknas till 10 miljarder kronor för år 2018.

Årets resultat för kommunen är positivt och prognostiseras till 31 mnkr vilket motsvarar 0,3 % av verksamhetens bruttokostnad.

Budgetföljsamhet

En förutsättning för en ekonomi i balans är en god budgetföljsamhet i nämndernas verksamhet. Utförarnämnden och socialnämnden prognostiserar så stora underskott att de enligt ekonomistyrningsreglerna ska redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen.

Utförarnämnden prognostiserar minus 38 mnkr i resultat för helår 2018 som främst avser affärsområde äldreomsorg. I apriluppföljningen beräknade nämnden resultatet för 2018 till minus 27 mnkr och fick därför enligt ekonomistyrningsreglerna i uppdrag att återkomma med en åtgärdsplan i samband med delårsrapporten per augusti. Utförarnämnden har tagit fram en åtgärdsplan.

Socialnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse på 12 mnkr för 2018 där verksamheten HVB unga och vuxna beräknas visa ett underskott i år med 18 mnkr. Nämnden har tagit fram en åtgärdsplan samt ansökt om medgivande att få redovisa underskott med högst 12 mnkr i bokslutet för 2018.

Båda åtgärdsplanerna behöver kompletteras därför föreslås kommundirektören få i uppdrag att ta fram kompletterade åtgärdsplaner för att 2019 års internbudget ska vara i balans.

Kommunstyrelsens observandum 2018

I delårsrapporten redovisas avvikelser och osäkerheter i prognosen som är viktiga för kommunstyrelsen att följa:

- Utförarnämnden prognostiserar minus 38 mnkr i resultat för helår 2018 som främst avser affärsområde äldreomsorg. I apriluppföljningen beräknade nämnden resultatet för 2018 till minus 27 mnkr och fick därför enligt ekonomistyrningsreglerna i uppdrag att återkomma med en åtgärdsplan i samband med delårsrapporten per augusti.
- Socialnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse på 12 mnkr för 2018 där verksamheten HVB unga och vuxna beräknas visa ett underskott i år med 18,0 mnkr.
- Kommunlantmäteriet beräknar minus 0,7 mnkr i resultat vid årets slut p.g.a. lägre intäkter vilket bl. a. beror på att tjänster och produkter nyttjas i mindre utsträckning
- Väntetiden för förhandsbedömningar och utredningstider avseende barn och unga samt handläggningstiderna inom äldre och LSS är långa.
- Det pågår mycket inom området digitalisering men omfattningen och takten i genomförandet av den digitala transformeringen samt resultat och effekter av genomförda utvecklingsinitiativ bör följas.
- Antal anställda med månadslön har ökat med 340 personer till 9 559 anställda. Totalt har kommunen per den sista augusti 8 893 tillsvidareanställda vilket innebär en ökning med 385 personer (4,5 %) under 2018. Under helår 2017 ökade antalet tillsvidareanställda med 7,2 % och helår 2016 med 8,6 %.
- Den totala sjukfrånvaron ökar med 0,9 % jämfört med föregående år. Främst ses en ökad sjukfrånvaro för åldersgruppen yngre än 30 år och ökad korttidssjukfrånvaro. Åtgärder för minskad sjukfrånvaro har fokus på förebyggande insatser.
- Sparande semesterdagarna har ökat under flera år i rad. Kommunen arbetar med att underlätta för medarbetarna att ta ut semester men utvecklingen av semesterdagsskulden bör följas.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport för kommunen per den 31 augusti med prognos för helår 2018

Bilaga 1 - Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti 2018

Bilaga 2A - Socialnämndens åtgärdsplan

Bilaga 2B - Socialnämndens protokollsutdrag

Bilaga 3A - Utförarnämndens åtgärdsplan

Bilaga 3B - Utförarnämndens protokollsutdrag

Bilaga 4 - Nämndernas delårsrapporter per den 31 augusti 2018

Bakgrund

Enligt kommunallagen 6 kap ska kommunstyrelsen ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet, kommunal verksamhet som bedrivs i kommunens bolag och kommunalförbund som kommunen är medlem i. Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens 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. Den 31 augusti är en lagreglerad rapport som behandlas av kommunfullmäktige tillsammans med revisorernas utlåtande.

Därutöver får kommunstyrelsen varje månad utom för januari och juni information i form av en finansrapport och en kortfattad månadsrapport med nyckeltal för ekonomi, verksamhet, personal, befolkning, arbetsmarknad och bostäder.

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

De fackliga organisationerna får delårsrapporten som information.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Utförarnämnden
Utförardirektör, Per Petersén
Äldrenämnden
Omsorgsnämnden
Omsorgsdirektör, Linda Ljungqvist
Socialnämnden
Socialdirektör, Anita Lhådö
Ekonomichef, Åsa Drange
Ekonom, Åsa Haraldsson
Ekonomichef, Kimmo Immonen
Chef för ekonomi och finans,
Birgitta Hammar