



Delårsrapport per den 31 oktober 2019

Kommunstyrelsen

Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal.....	3
Ekonomi.....	4
Driftsammandrag.....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet år 2020 av prognostiserade avvikelser?.....	7
Investeringar.....	8



Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal

Från och med år 2019 är tre förvaltningar organiserade under kommunstyrelsen - Kommunledningsförvaltningen, Verksamhetsstöd och service och Leanlink. Kommunledningsförvaltningen stödjer kommunstyrelsens uppdrag enligt reglementet. Förvaltningarna Verksamhetsstöd och services och Leanlinks ändamål, uppdrag och finansiering framgår av de förvaltningsinstruktioner som fastställts av kommunstyrelsen.

Delårsrapporten avser enbart kommunstyrelsens/Kommunledningsförvaltningens verksamhet med undantag av de ekonomiska driftsammandragen och kommentarer under rubriken ”kommunstyrelsen totalt”. Delårsrapporter för Verksamhetsstöd och service och Leanlink redovisas som bilagor till kommunstyrelsens delårsrapport.

Den ekonomiska helårsbedömningen för kommunstyrelsens förvaltningar är följande:

- Kommunledningsförvaltningen	+20,5 mnkr	(+25,8 mnkr i aug)
- Verksamhetsstöd och service	+17,7 mnkr	(+16,9 mnkr i aug)
- Leanlink	-31,0 mnkr	(-37,8 mnkr i aug)

Sammantaget visar Kommunledningsförvaltningens verksamhet en ekonomi i balans samtidigt som sjukfrånvaron och den externa rörligheten minskar.

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	462 537	482 576	20 531
<i>varav kostnader</i>	<i>549 682</i>	<i>562 220</i>	<i>12 538</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>87 637</i>	<i>79 644</i>	<i>7 993</i>
Investeringar, netto	286 350	299 550	13 200

Personal	Oktober 2019	Oktober 2018	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	148	203	-
Total sjukfrånvaro	2,4	3,0	3,5
Extern personalomsättning	5,0	8,0	6,0

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2019

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisning 31/10 2019	Redovisning 31/10 2018*	Förändring	Avvik. mot periodiserad budget** 31/10 2019
Kommunledning	136 010			
Planeringsstaben	23 508			
Digitaliseringsstaben	8 887			
Näringsliv och tillväxtstaben	32 534			
Ekonomistaben	22 324			
HR-staben	36 552			
Kommunikationsstaben	31 725			
Administrativa staben	63 472			
Summa	355 012	386 798	31 786	
Verksamhetsstöd och service	-17 862	-7 754	10 108	
Leanlink	23 357	36 836	13 479	7 329

* För Kommunledningsförvaltningen görs ingen jämförelse med 2018 på verksamhetsnivå med hänsyn till den förändrade förvaltningsorganisationen under kommunstyrelsen från och med 2019. Det redovisade beloppet för 2018-10-31 avser kommunstyrelsen och kommunstyrelsens verksamhet.

** Endast Leanlink har periodiserad budget

Prognos resultat 2019

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Kommunledning	166 591	170 738	4 147	
Planeringsstaben	37 188	47 888	10 700	
Digitaliseringsstaben	12 527	12 527	0	
Näringsliv och tillväxtstaben	40 179	41 894	1 715	
Ekonomistaben	43 690	49 846	6 156	
HR-staben	43 924	44 224	300	
Kommunikationsstaben	43 286	44 645	1 359	
Administrativa staben	74 660	70 814	-3 846	
Kommunstyrelsen nettokostnader, tkr	462 537	482 576	20 531	472 810
<i>varav kostnader</i>	<i>549 682</i>	<i>562 220</i>	<i>12 538</i>	
<i>varav intäkter</i>	<i>87 637</i>	<i>79 644</i>	<i>7 993</i>	
Budgetram enligt beslut i KF		482 576		
Verksamhetsstöd och service				
Verksamhetens nettokostnad, tkr	-17 749	-3 346	14 403	-8 198
<i>varav kostnader</i>	<i>253 003</i>	<i>263 577</i>	<i>10 574</i>	<i>219 200</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>270 752</i>	<i>266 923</i>	<i>3 829</i>	<i>227 398</i>
Leanlink				
Verksamhetens nettokostnader, tkr	30 950	0	-30 950	38 996
<i>varav kostnader</i>	<i>1 601 440</i>	<i>1 585 966</i>	<i>-15 474</i>	<i>1 552 729</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>1 570 490</i>	<i>1 585 966</i>	<i>-15 476</i>	<i>1 513 733</i>

* För Kommunledningsförvaltningen görs ingen jämförelse med bokslut 2018 på verksamhetsnivå med hänsyn till den förändrade förvaltningsorganisationen under kommunstyrelsen från och med 2019. Det redovisade beloppet för 2018-08-31 avser kommunstyrelsen och kommunstyrelsens verksamhet.

** Verksamhetsstöd och service uppvisar i prognosen efter oktober ett överskott i verksamheten. Av verksamhetsstöd och service budgeterade nettokostnad ingår -2 846 tkr i KS budgetram.

***Leanlink uppvisar i prognosen efter oktober ett underskott i verksamheten

Analys och kommentar

Kommunstyrelsen totalt

Kommunstyrelsens budget är uppdelad på tre förvaltningar och redovisas på en övergripande nivå i tabellen ovan. För Verksamhetsstöd och service (VSS) samt för Leanlink redovisas helårsprognos per september mer detaljerat i separata dokument.

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen visar en prognos för motsvarande +20,5 mnkr

Av det prognosticerade överskottet utgör sammanlagt 20,0 mnkr poster som inte är kopplade till kommunstyrelsens ordinarie verksamhet och som inte budgeterats i internbudgeten. Dessa poster är statsbidraget från Delegationen mot segregation (+10,8 mnkr) som redovisas under Kommunledningen, ej utnyttjade projektmedel för stadsbyggnadsprojektet Ostlänken (+5,7 mnkr) som redovisas under Planeringsstaben och fastighetsförsäljningar (+3,5 mnkr) som redovisas under Ekonomistaben.

Relativt augustiprognosen är det en försämring på -5,3 mnkr. De största förändringarna i prognoserna återfinns hos Kommunledningen samt Administrativa staben som visar större underskott än tidigare samt Planeringsstaben som visar större överskott. Respektive stabs prognos återfinns nedan.

Verksamhetsstöd och service visar en prognos på +17,7 mnkr. Kontakt Linköping har under året haft både lägre personalkostnader samt lokalkostnader än budgeterat vilket medför en prognos på +3,0 mnkr. LKDATA redovisar en positiv prognos på +15,8 mnkr vilket i huvudsak beror på planerade men ogenomförda prissänkningar för åren 2018 och 2019, i syfte att finansiera kommungemensamma IT-satsningar. Personalkostnaderna är lägre än budgeterat och anledningen till detta är bland annat vakanser, några längre sjukskrivningar samt ej gjorda ersättningsrekryteringar. Rekryteringarna har även förskjutits något i tid p.g.a. arbetsmarknadsläget och viss svårigheter att rekrytera rätt kompetenser. Även förskjutna investeringar och ett ständigt pågående effektiviseringsarbete har påverkat resultatet positivt. Övriga enheter inom Verksamhetsstöd och service visar nollprognos eller något negativa prognoser.

Relativt augustiprognosen är det en förbättring med +0,8 mnkr. Det är Kontakt Linköping samt LKDATA som visar förbättrade prognoser medan Ledning samt HR-service visar sämre prognoser.

Leanlinks prognos för helåret bedöms till ett underskott om -31,0 mnkr, vilket är en förbättring med + 9,4 mnkr jämfört med budget. Förväntad resultatförbättring beror främst på positiv resultatutveckling för Kost & Restaurang samt lägre personalkostnader inom Äldreomsorg och Råd & Stöd

Resultatutvecklingen till årets slut är dock fortfarande mycket osäker då ett flertal verksamheter inom Äldreomsorg saknar avtal med beställaren.

Relativt augustiprognosen är det en förbättring med +6,9 mnkr. Huvudanledningen är lägre personalkostnader.

Kommunledning

Kommunledningen visar en prognos på helåret motsvarande +4,1 mnkr

Orsaken till överskottet är det statsbidrag från Delegationen mot segregation kommunstyrelsen mottagit motsvarande +13,8 mnkr, varav 3,0 mnkr kommer att överföras enligt beslut till Kultur och fritidsförvaltningen, överskottet är således +10,8 mnkr

Under Kommunledningen redovisas en ofördelad kostnadsreducering gällande e-handel och avtalstrohet motsvarande -2,0 mnkr som inte fördelats ut till de olika staberna. Vad gäller Utvecklingsmedel prognostiseras ett överskott motsvarande +0,3 mnkr.

Prognos för personalkostnader inklusive omställningsstöd visar ett underskott motsvarande -5,1 mnkr.

Relativt augustiprognosen en försämring på -4,5 mnkr. Denna försämring motsvaras till stor del av högre personalkostnader, inklusive omställningsstöd för förtroendevalda, samt högre kostnader för Räddningstjänsten än vad som budgeterats.

Planeringsstaben

Planeringsstaben visar en prognos på helåret motsvarande +10,7 mnkr.

Verksamhetskostnaderna för enheten analys- och utredning ligger något under budget. Ett överskott kommer att uppstå som helårseffekt +0,4 mnkr.

Personalkostnaderna för analys- och utredning ligger något under budget, vilket beror på tjänstledigheter under senare delen av året, en avvikelse motsvarande +0,4 mnkr.

Budget avseende finansiering av Götalandsbanan (projektet) kommer inte att användas. Projektorganisationen har kvarvarande medel från tidigare år samt en låg förbrukningstakt. Hela beloppet om +0,3 mnkr kommer att utgöra överskott.

Arbetet med Ostlänken förskjuts på grund av förseningar inom Trafikverket vilket medför ett överskott på helår motsvarande +5,7 mnkr.

Verksamhetskostnaderna för hållbarhetsenheten ligger något under budget, vilket beror på att samordnad varudistribution haft lägre kostnader än budgeterat +1,2 mnkr samt att vissa planerade utredningar inte kommer att kunna genomföras under året, detta motsvarar +1,9 mnkr.

Personalkostnaderna för hållbarhetsenheten ligger något under budget, vilket beror på vakanser under inledningen av året, en avvikelse motsvarande +0,8 mnkr.

Relativt augustiprognosen en förbättring motsvarande +1,8 mnkr. Förbättringen beror på ytterligare lägre verksamhetskostnader inom Hållbarhetsenheten, bland annat för samordnad varudistribution, +0,5 mnkr sedan augusti, samt även lägre personalkostnader.

Digitaliseringsstaben

Digitaliseringsstaben visar en nollprognos vilket är helt i linje med tidigare lämnade prognoser. Personalkostnaderna överstiger budget medan verksamhetskostnaderna är lägre än vad som budgeterats.

Näringsliv och tillväxtstaben

Näringslivs och tillväxtstaben visar en prognos motsvarande +1,7 mnkr

Verksamhetskostnaderna för Näringsliv och tillväxt som helhet ligger något under budget, motsvarande ett budgetöverskott på helåret om cirka +0,4 mnkr. Det största verksamhetsöverskottet återfinns inom Företagsservice där organisation och arbetssätt har anpassats utifrån karaktär och omfattning av inkommande ärenden.

Tidigare vakanser som uppstått samt att en tjänst tillsatts med resurs bekostas av annan förvaltning under 2019 medför en budgetavvikelse om +1,3 mnkr.

Relativt augustiprognosen en marginell förändring motsvarande -0,2 mnkr.

Ekonomistaben

Ekonomistaben visar en prognos på helåret motsvarande +6,2 mnkr.

På grund av föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar och vakanta tjänster är personalkostnaderna lägre än budgeterat vilket motsvarar en avvikelse på +1,5 mnkr.

Intäkterna från fastighetsförsäljningar överstiger budget med +3,5 mnkr och även intäkter från inkassoverksamheten överstiger budget med +0,95 mnkr. Kostnader för upphandlingsverksamheten visar ett överskott på +0,6 mnkr medan placeringsverksamheten visar -0,4 mnkr.

Relativt augustiprognosen en förbättring motsvarande +1,9. Förbättringen består av flera olika poster där lägre kostnader för räntor, avskrivningar och upphandling samt högre intäkter inom inkassoverksamheten och från stiftelseverksamheten är några.

HR-staben

HR-staben visar en prognos på helåret motsvarande +0,3 mnkr

Inom stabens olika verksamhetsdelar har ett flertal justeringar av prognos relativt budget gjorts under året men sammantaget är avvikelsen relativt budget liten. Bland annat kan nämnas att kostnaderna inom Utbildningar och program är lägre än budgeterat då vissa program inte kommit igång som planerat medan området Hållbart chefskap, speciellt Chefers förutsättningar blivit dyrare än budgeterat.

Relativt augustiprognosen en försämring motsvarande -0,5 mnkr.

Kommunikationsstaben

Kommunikationsstaben visar en prognos på helåret motsvarande +1,4 mnkr.

Ersättningen till Kårservice visar ett överskott på +0,2 mnkr beroende på att då antalet studenter inte kan beräknas korrekt bortfaller den delen av ersättningen.

Området kommunikationsinsatser visar ett underskott på -0,4 mnkr främst beroende på ökade kostnader för Byråproduktioner.

Inom verksamhetsområde Employer branding kommer viss planerad verksamhet, bland annat inspelning av en film, inte att genomföras, vilket medför ett överskott om +0,2 mnkr.

Gällande Webbutveckling och förvaltning har förbrukning av utvecklingsmedel inte skett i så stor utsträckning som beräknat eftersom ett stort webbutvecklingsprojekt (chefsportal) har drivits av annan verksamhet och därmed haft egen budget. Två utredningar pågår av möjliga framtida tekniklösningar för webben, vilket gör att prognosen för resten av året blir mycket osäker. Överskottet uppskattas till +0,8 mnkr, eftersom vissa aktiviteter inte kommer att utföras enligt tidigare plan.

För verksamhetsområde Nyheter och media beräknas ett överskott om +0,35 mnkr.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat och motsvarar ett överskott om +0,2 mnkr.

Relativt augustiprognosen en marginell försämring.

Administrativa staben

Administrativa staben visar en prognos på helåret motsvarande -3,8 mnkr

Prognosen för säkerhetsenheten visar en ett underskott på -2,8 mnkr men är **mycket osäker** och bygger på att budgeterade statsbidragen motsvarande 3,2 mnkr samt finansiering genom ianspråktagande av KS reservmedel motsvarande 1,1 mnkr erhålls. En omfattande genomgång av verksamhet och kostnader genomförs för att säkerställa bättre kontroll samt säkrare och effektivare rutiner och processer inför 2020.

Övrig verksamhet visar ett underskott på -1,0 mnkr främst beroende på högre kostnader för kommunens ärendehanteringssystem W3D3 samt kostnader för objektsledare PM3.

Relativt augustiprognosen en försämring motsvarande på -3,8 mnkr. Anledningar enligt ovan.

Hur påverkas internbudget och verksamhet år 2020 av prognostiserade avvikelser?

Inga större avvikelser är idag kända och prognostiserade som kommer att påverka internbudget och verksamhet 2020.

Investeringar

Investeringar	Redovisning	Redovisning	Prognos	Prognos	Prognos	Investerings-	Avvikelse
Belopp tkr	31/10 2019	31/10 2019	2019	2019	2019	ram	
	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	netto	2019	
Kommunstyrelsen							
<i>Varav kommunstyrelsen</i>	689		1 650		1 650	1 650	0
<i>Varav tidigare</i>							
<i>utförarnämnden</i>							
<i>LK-data</i>	39 621		48 000		48 000	48 000	0
<i>Leanlink</i>	5 237		7 874		7 874	7 900	26
<i>Varav investeringsreserv *</i>						1 900	1 900
<i>Varav reserv för strategiska</i>			25 000		25 000	50 000	25 000
<i>markförvärv</i>							
Summa investeringar inom	38 413	0	82 524	0	82 524	109 450	26 926
ram							0
<i>Fastighetsköp Vreta Kloster</i>			34 500		34 500	34 500	0
<i>Berg 7:1 **</i>			20 000		20 000	20 000	0
<i>Säkerhet (20 mnkr) ***</i>			134 000		134 000	134 000	0
<i>Simhall (990,5 mnkr 2019-</i>	62 422						
<i>2022)</i>							
Summa investeringar	62 422	0	188 500	0	188 500	188 500	0
enligt beslut							
<i>Kommunstyrelsen</i>	0		0		0	1 600	1 600
Summa investeringar utom	0	0	0	0	0	1 600	1 600
ram							
Summa investeringar	100 835	0	271 024	0	271 024	299 550	28 526

* Nyttjande av investeringsreserv enligt beslut, KS 2019-683, 10,1 mnkr till LKDATA samt 3,0 mnkr till Leanlink (av 15 mnkr kvarstår 1,9 mnkr)

** Överföring investeringsram från 2018 till 2019, KS 2019-63

*** Enligt beslut i kommunfullmäktige, KS 2019-389, § 187

**** Enligt beslut, KS 2019-515

Analys och kommentar

Helårsprognosen för investeringar visar ett överskott motsvarande +28,5 mnkr. Investeringsreserven på 15 mnkr har utnyttjats till utökning av investeringsram för LKDATA 10,1 mnkr samt för Leanlink 3,0 mnkr. Reserven för strategiska markförvärv beräknas utnyttjas till hälften.