

Månadsrapport

April med helårsprognos 2020

Utvalda nyckeltal för
ekonomi, verksamhet
och personal

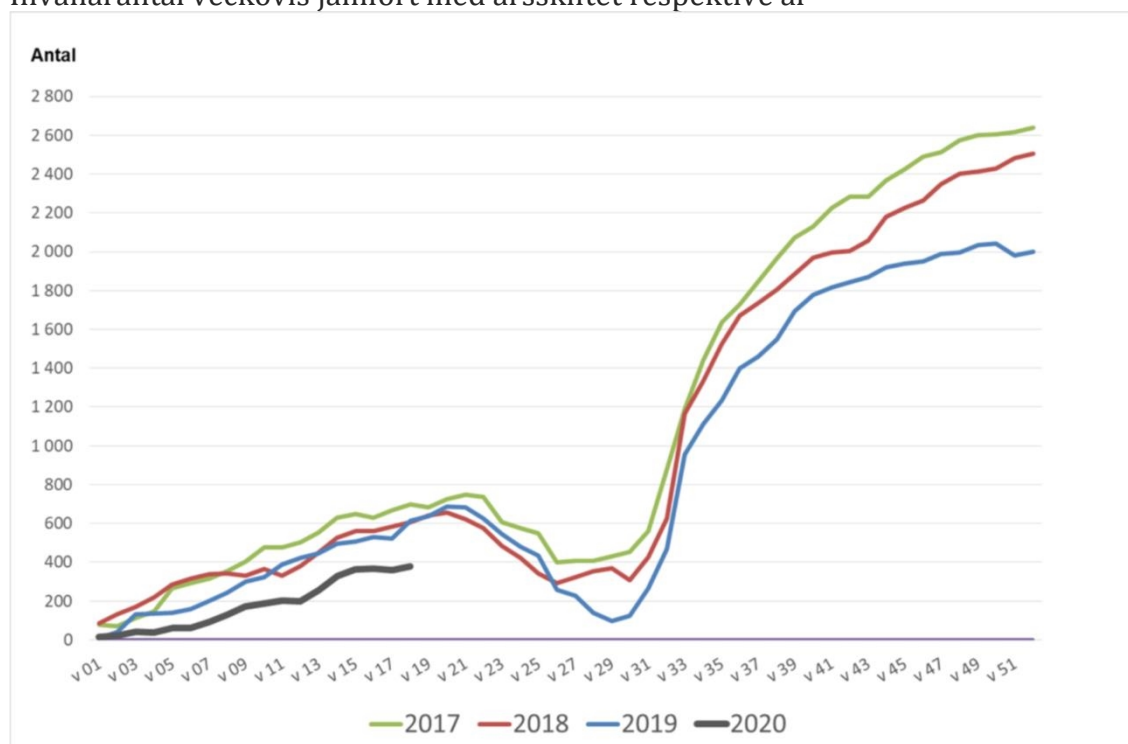
Ekonomiavdelningen



Sammanfattning

- Befolkningen uppgick efter vecka 18 år 2020 till 163 430 vilket är 379 fler jämfört med vid årsskiftet.
- Kommunens resultat för 2020 prognostiseras till -166 mnkr. De nämnder som prognostiserar störst underskott är Leanlink inom kommunstyrelsen, social- och omsorgsnämnden samt arbetsmarknadsnämnden.
- Resultatet per den siste april 2020 var 120 mnkr, vilket är en ökning jämfört med utfallet vid samma tidpunkt föregående år på 32 mnkr.
- Nettoinvesteringarna uppgick till 166 mnkr april 2020 jämfört med linjär periodiserad budget för april 2020 på 268 mnkr.
- Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2020 uppgår till 748 mnkr, vilket är 72 mnkr lägre än investeringsbudgeten för helåret.
- Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick till 9,5 % i april 2020. Långtidssjukfrånvaron uppgick till 3,2 % i april 2020.
- Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var knappt 27 mnkr i april 2020, jämfört med 10 mnkr april 2019.
- E-handelstroheten för kommunen sammanlagt var 67 % i april 2020, vilket är en försämring med fem procentenheter i jämförelse med mars 2020.

Invånarantal veckovis jämfört med årsskiftet respektive år



Efter vecka 18 år 2020 uppgick befolkningen till 163 430 vilket är 379 fler jämfört med vid årsskiftet. Vid motsvarande tidpunkt 2019 uppgick befolkningen till 161 648.

Ekonomi

Prognos för helår

Coronavirusets effekter på verksamhet och ekonomi är mycket osäkra. Regeringen har vid flera tillfällen påtalat att kommuner och regioner ska få täckning för kostnader kopplade till Coronapandemin. Det är i dagsläget dock oklart hur denna kompensation kommer se ut och vad den faktiskt kommer att täcka vilket medför att de ekonomiska prognoserna är mycket osäkra.

Sveriges kommuner och regioner (SKR) skriver när de presenterar nya skatteberäkningar den 29 april. ”Coronakrisen medför djup svensk lågkonjunktur. De senaste månaderna har inneburit en global konjunkturlaps, med exceptionella ras för produktion, inkomster och sysselsättning i de flesta regioner/länder världen över. Någon klar bild över hur stora tapp det rör sig om kommer vi inte ha förrän längre fram. Betydande ovisshet råder därtill kring vad som väntar framöver. Osäkerheten är hög även på kort sikt, och är kopplad till en rad osäkerhetsfaktorer: kring smittspridning och vårdbehov, kring de smittbegränsande åtgärderna, kring ekonomiskpolitiska krisinsatser för att stötta konjunkturer samt kring hur stora de negativa effekterna blir på samhällsekonomin som följd av den initiala chocken. Givet exceptionellt hög osäkerhet, är det inte rimligt att göra sedvanliga konjunkturprognoser i nuläget. Den beräkning som ligger till grund för skatteunderlaget åren 2020–2023 är ett scenario.”

Prognosen för skatteintäkterna innebär en negativ budgetavvikelse med minus 101 mnkr och är beräknad utifrån SKR:s scenario den 29 april men det finns en stor osäkerhet för hur de ekonomiska förutsättningarna utvecklas. SKR:s scenario innebär lägre skatteintäkter och ökade generella statsbidrag jämfört med den reviderade budget för 2020 som fullmäktige fastställde den 21 april 2020 och som ingick i delårsrapporten per den 31 mars. Nettoförsämringen är 101 mnkr.

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

Årets prognostiserade resultat för kommunen är negativt och beräknas till minus 166 mnkr vilket motsvarar 1,5 % av verksamhetens bruttokostnader. Kommunens omsättning för 2020 beräknas till 10,7 miljarder kronor.

Avvikelsen i finansnettot beror till största delen på de nedgångar som varit på de finansiella marknaderna under årets första månader till följd av Coronapandemin.

Sammantaget beräknas överskottet för resurs- och reservmedel till 257 mnkr jämfört med den reviderade budgeten som fullmäktige fastställde den 21 april. Av dessa avser 163 mnkr resursmedel, 44 mnkr försenad nystartad verksamhet och resterande överskott avser reserv för pris, lön, demografi. Överskottet för resursmedel kan möta nämndernas prognostiserade underskott samt kostnader med anledning av coronautbrottet som inte var kända när nämnderna gjorde sina prognoser.

Nämnderna prognostiserar sammantaget en avvikelse med minus 111 mnkr jämfört med budget vilket motsvarar 1,2 % av deras samlade budget.

Budgetavvikelser, belopp mnkr	Prognos helår 2020 april	Prognos helår 2020 mars	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen	-18,0	-25,0	12,6
<i>varav kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen</i>	5,5	0,0	20,5
<i>varav verksamhetsstöd och service</i>	1,5	0,0	17,3
<i>varav Leanlink</i>	-25,0	-25,0	-25,2
Äldrenämnden	9,0	0,0	18,7
Social- och omsorgsnämnden	-57,0	-57,0	-18,6
Barn- och ungdomsnämnden	11,7	0,0	32,6
Bildningsnämnden	1,8	-1,3	11,2
Arbetsmarknadsnämnden	-58,9	-61,9	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	0,8
Samhällsbyggnadsnämnden	0,0	-13,0	0,7
Samhällsbyggnadsnämnden <i>ändrad redovisningsprincip i bokslutet</i>			-43,6
Bygg- och miljönämnden	0,5	0,4	7,9
Övriga nämnder	-0,4	-0,4	0,7
Summa nämndernas budgetavvikelse	-111,4	-158,2	66,7

De största negativa avvikelserna avser arbetsmarknadsnämnden minus 59 mnkr, social- och omsorgsnämnden minus 57 mnkr, Leanlink minus 25 mnkr.

Arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett underskott på 59 mnkr för hela 2020 vilket är 3 mnkr lägre än marsprognosen. Underskottet avser framför allt ekonomiskt bistånd, utifrån den senaste månadens utveckling bedöms att upptrappningen av antal utbetalningshushåll kommer ske något långsammare än beräknat vid förra prognostillfället. Denna prognos är dock osäker, vilket underskott arbetsmarknadsnämnden redovisar i bokslutet 2020 beror bland annat på vilka åtgärder staten genomför, coronakrisens längd och hur väl företag och branscher återhämtar sig efter krisen.

Social- och omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott på 57 mnkr. Den största budgetavvikelsen avser placeringar inom HVB barn och unga (hem för vård och boende) där det sammanlagda underskottet i prognosen bedöms uppgå till 52 mnkr.

Leanlinks prognos för 2020 beräknas sluta på ett underskott om 25 mnkr. De största avvikelserna beror på fortsatt stort underskott inom hemtjänst, fortsatt låg ersättningsnivå inom personlig assistans som inte täckt löneutvecklingen under ett antal år.

Enligt ekonomistyrningsreglerna ska nämnder vars underskott beräknas bli större än 1 % och uppgår till mer än minus 1 mnkr redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen. Samtliga dessa nämnder redovisar med anledning av de prognostiserade underskotten i delårsrapporten per den 31 mars åtgärdsplaner till kommunstyrelsens sammanträde den 9 juni.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade i prognosen per den 31 mars ett underskott med 13 mnkr som beror på ökade kostnader för färdtjänstverksamheten. I förvaltningens förslag till åtgärdsplan föreslås åtgärder som innebär att prognosen för 2020 istället är noll.

Äldrenämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse med 9 mnkr, beläggningen på boenden minskar liksom antalet timmar inom hemtjänst.

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar ett överskott med 12 mnkr som främst beror på att budgeterade reservmedel för osäkerhet kring statsbidraget för mindre barngrupper inte behöver nyttjas och förändrad resursmodell som träder i kraft i juli 2020.

Investeringar

Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2020 uppgår till 748 mnkr, vilket är 72 mnkr lägre än investeringsbudgeten för helåret.

Investeringsredovisning 2020				
Mnkr	Prognos helår mars	Prognos helår april	2020 Budget	Budget- avvikelse
Kommunstyrelsen	88	88	72	-1
<i>varav kommunstyrelsen/kommunlednings- förvaltningen</i>	3	3	3	0
<i>varav verksamhetsstöd och service</i>	60	60	60	0
<i>varav Säkerhet</i>	19	19	19	0
<i>varav Leanlink</i>	6	6	5	-1
Kommunstyrelsen, simhall	272	272	272	0
Kommunstyrelsen, resursmedel	0	0	15	15
Kommunstyrelsen, strategisk markreserv	50	50	50	0
Äldrenämnden	1	1	1	0
Social- och omsorgsnämnden	1	1	1	0
Barn- och ungdomsnämnden	19	19	21	2
Bildningsnämnden	11	11	11	0
Kultur- och fritidsnämnden	37	15	37	23
Samhällsbyggnadsnämnden	323	290	323	32
Arbetsmarknadsnämnden	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	1	1	1	0
Summa	803	748	819	72

I samband med delårsrapporten per den siste mars beslutades att utöka kommunstyrelsens investeringsram för Verksamhetsstöd och service år 2020 med 15 mnkr till 60 mnkr som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel för investeringar. Orsaken till underskottet är att LKDATA förväntar sig utökade volymer och högre prisnivå på hårdvara, ny brandvägg samt uppskjuten investering från 2019. Därutöver beräknas också en om- och utbyggnad av stamnät ske 2020.

Kultur- och fritidsnämnden kommer inte nå upp till sin investeringsbudget 2020. Orsak till avvikelsen är främst att större investeringar som var planerade att genomföras under 2020 troligtvis inte kommer kunna genomföras under året.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 32 mnkr med anledning av förseningar i projekt. Entreprenörer och underleverantörer har svårt att leverera på grund av bemanningssvårigheter som är en konsekvens av coronaviruset.

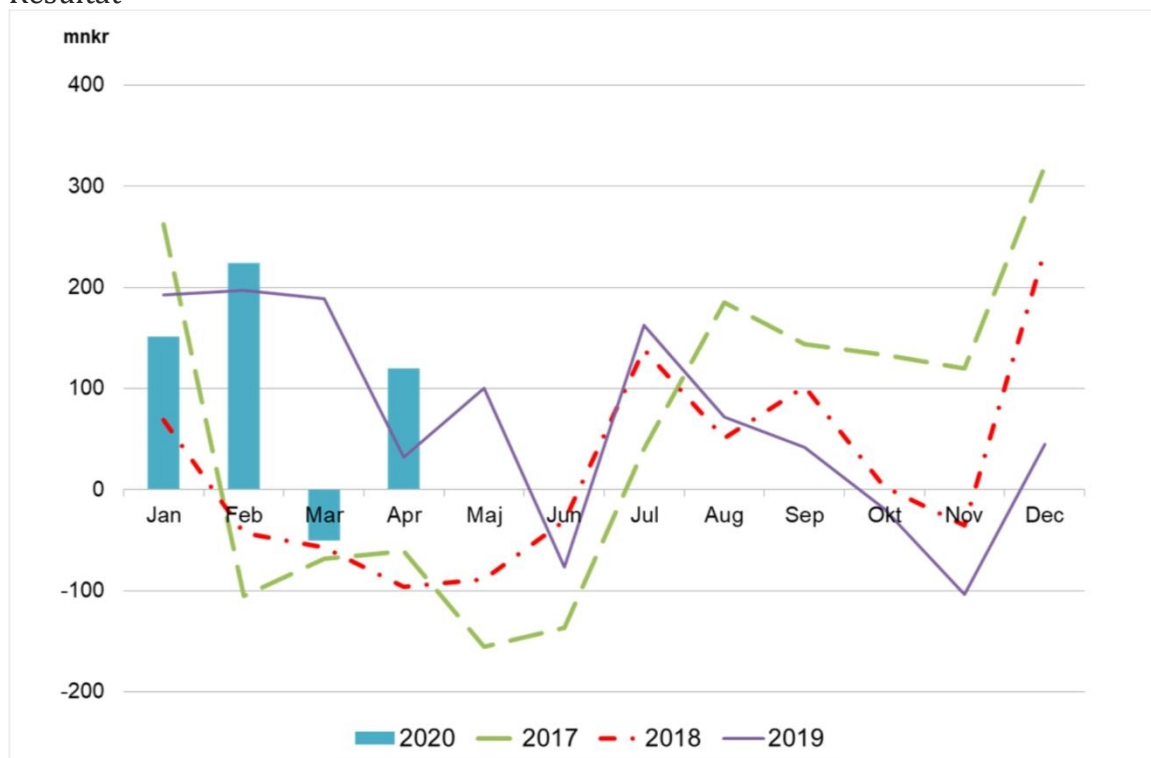
Exploateringar

Kommunens exploateringsverksamhet anskaffar, utvecklar och iordningsställer mark för bostads- och verksamhetsändamål. Helårsprognosen 2020 för exploateringsredovisningen är 76 mnkr vilket motsvarar det årliga resultatkravet.

Effekter på resultaträkningen 2020		
Mnkr	2020 jan-april	2020 Prognos
Intäkter		
Intäkter markförsäljning	31	86
Exploateringsbidrag och övriga intäkter	2	8
Vinst avslutade projekt	0	15
Summa intäkter	33	109
Kostnader		
Kostnader mark	-11	-32
Förlust avslutade projekt	0	0
Övriga kostnader	0	-1
Summa kostnader	-11	-33
Resultat före resultatkrav	22	76
Resultatkrav*	-	-76
Resultat	22	0

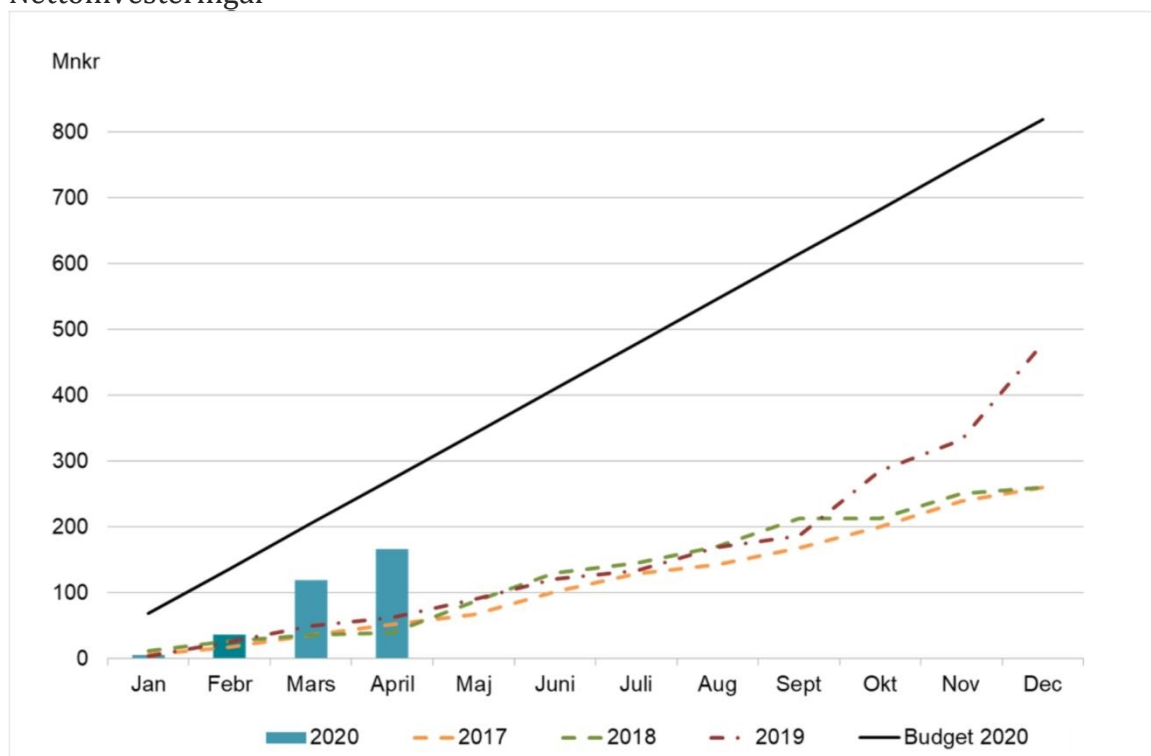
*Linköpings kommun har ett årligt resultatkrav på 76 mnkr för exploateringsverksamheten.

Resultat



Resultatet per den siste april 2020 var 120 mnkr, vilket är en ökning jämfört med utfallet vid samma tidpunkt föregående år på 32 mnkr.

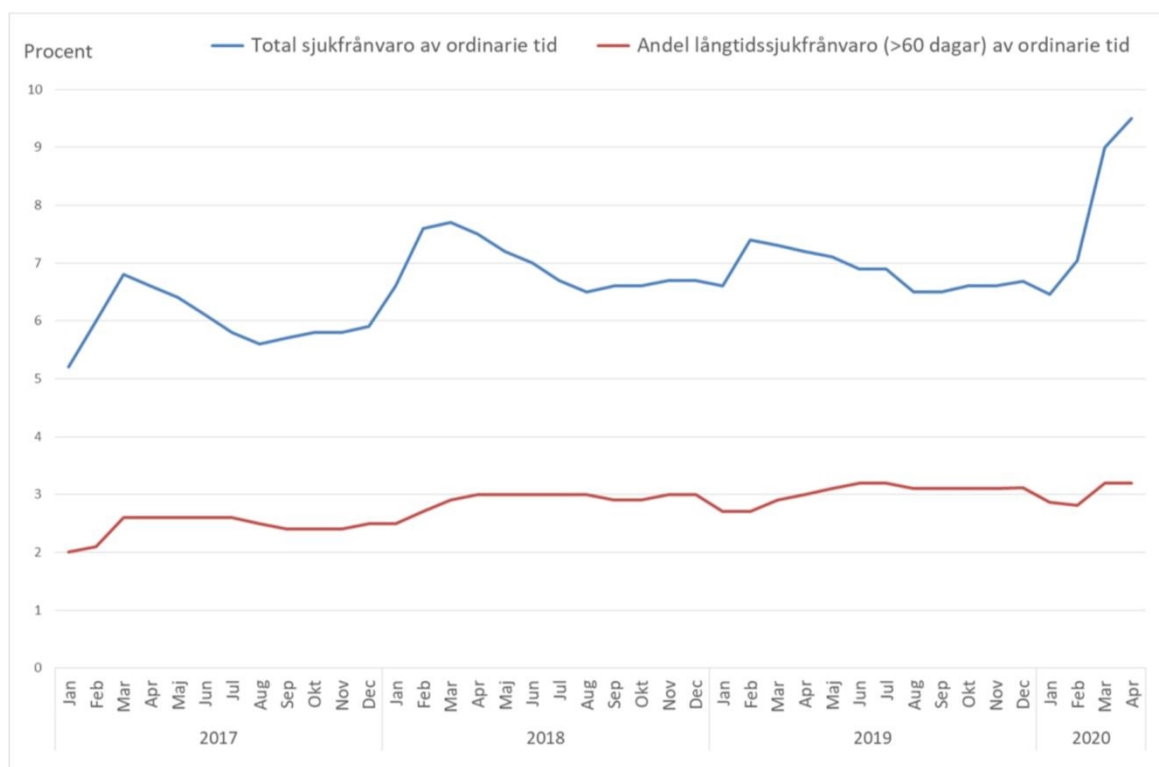
Nettoinvesteringar



Nettoinvesteringarna uppgick till 166 mnkr april 2020 jämfört med linjär periodiserad budget för april på 268 mnkr. Motsvarande period förra året uppgick nettoinvesteringarna till knappt 63 mnkr. Investeringsbudgeten för helåret uppgår till 819 mnkr.

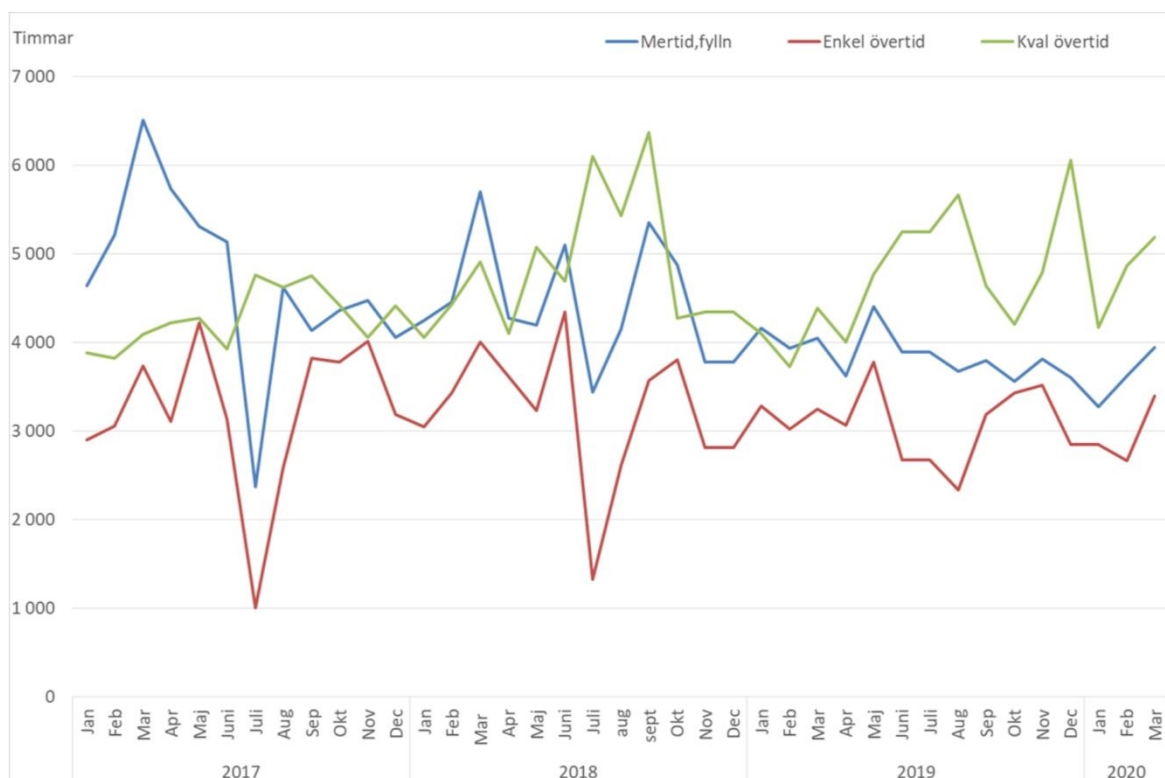
Personal

Total sjukfrånvaro och andel långtidssjukfrånvaro



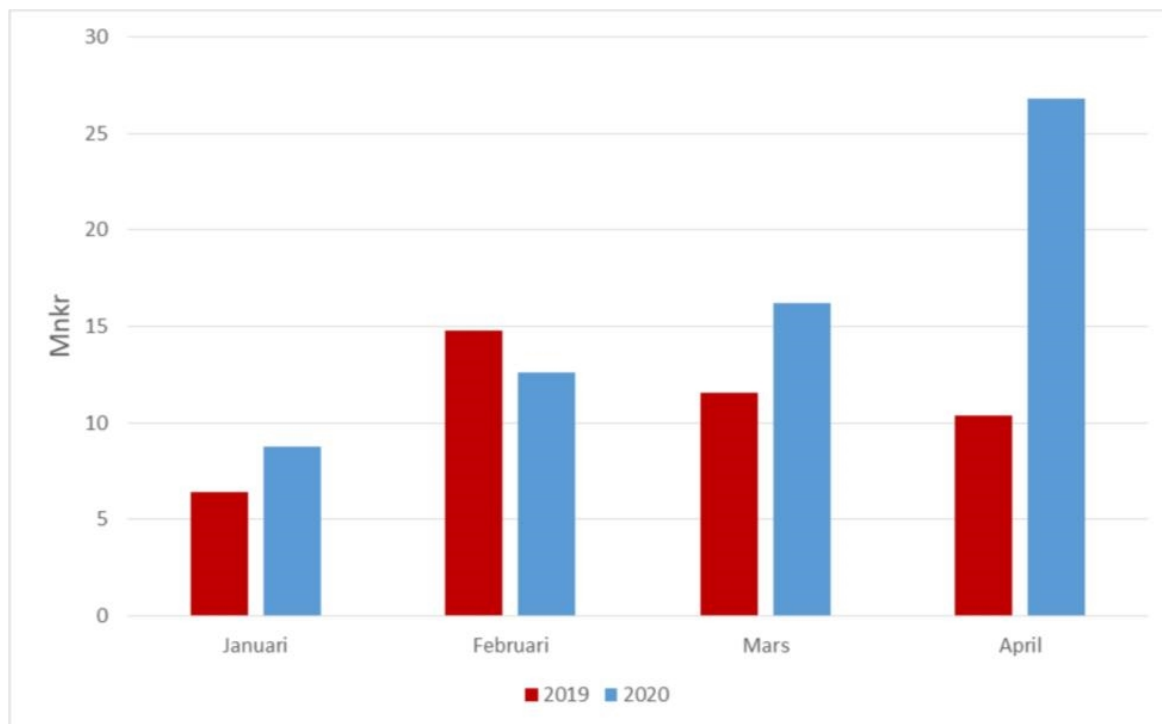
Diagrammet visar total sjukfrånvaro i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden vilket är det lagstadgade kravet. Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick i april 2020 till 9,5 % (7,2 % april 2019). Långtidssjukfrånvaron uppgick i april 2020 till 3,2 % (3 % april 2019).

Mertid och övertid



Obs! Uppgifterna avser t.o.m. mars 2020. Antal utförd mertid/fyllnadstid var 3 941 timmar i april 2020. Antal övertidstimmar var 5 190 timmar i april 2020.

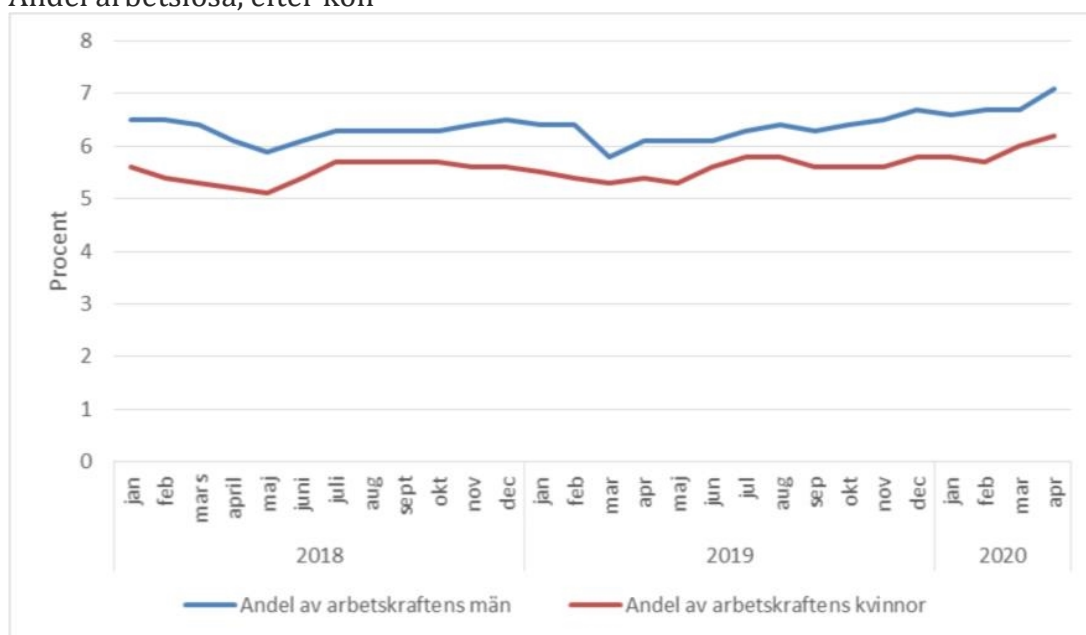
Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO



Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var knappt 27 mnkr i april 2020 (10 mnkr april 2019).

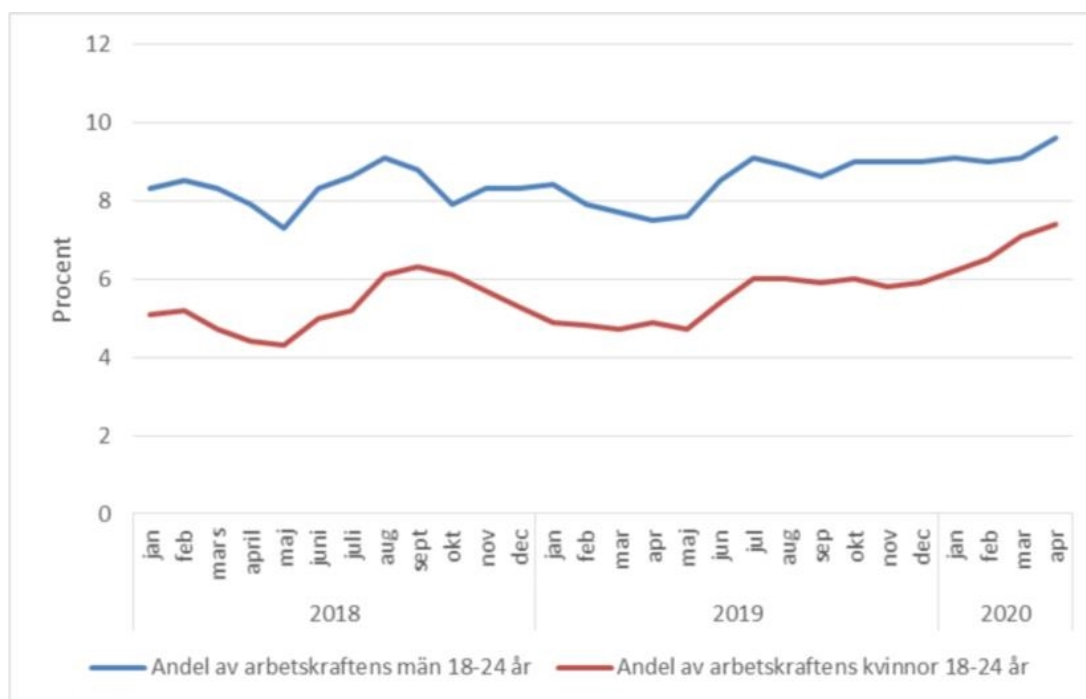
Arbetslöshet

Andel arbetslösa, efter kön



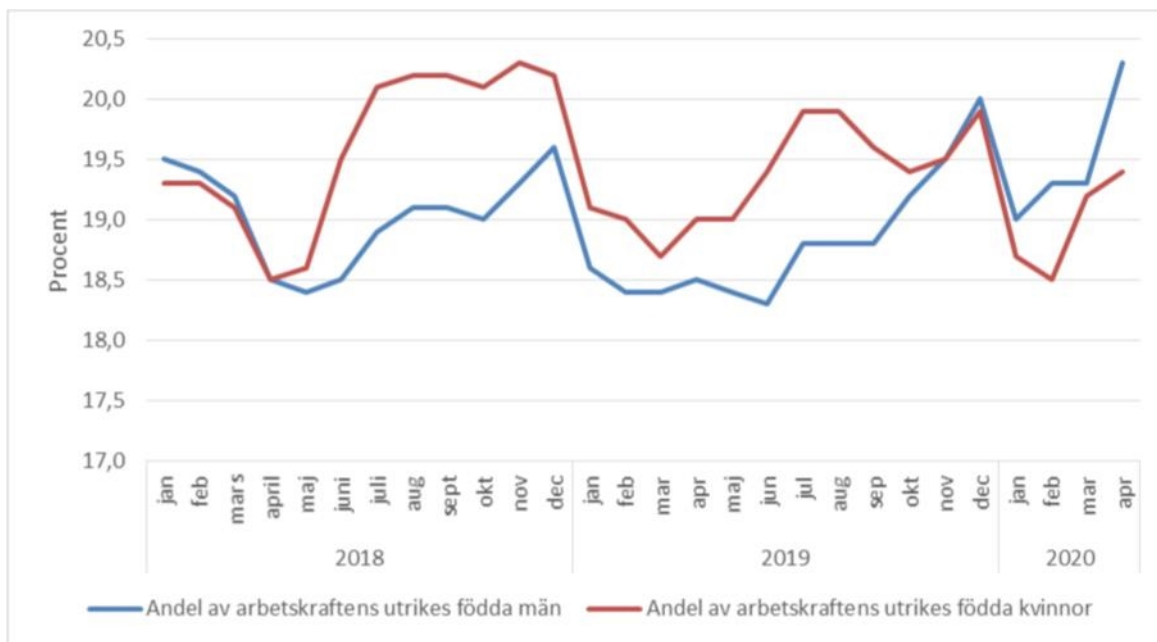
Andelen arbetslösa kvinnor och i program i april 2020 var 6,2 % (5,4 % april 2019). Motsvarande uppgifter för män var 7,1 % (6,1 % april 2019).

Andel arbetslösa och i program, 18–24 år efter kön



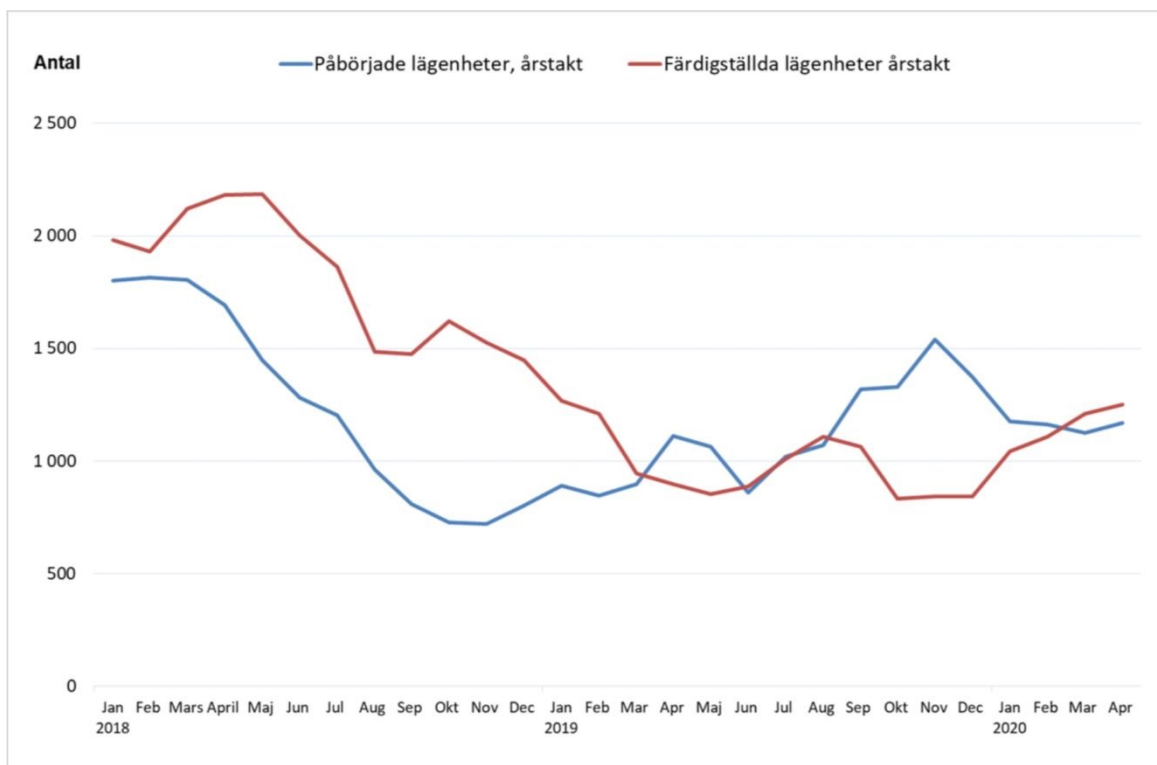
Andelen arbetslösa kvinnor och i program, 18 – 24 år var i april 2020 7,4 % (4,9 % april 2019). Motsvarande uppgift samma period för män var 9,6 % (7,5 % april 2019).

Andel arbetslösa och i program, utrikes födda efter kön



Andelen arbetslösa och i program, utrikes födda kvinnor i april 2020 var 19,4 % (19 % april 2019). Motsvarande uppgift samma period för män var 20,3 % (18,5 % april 2019).

Påbörjade och färdigställda lägenheter, årstakt

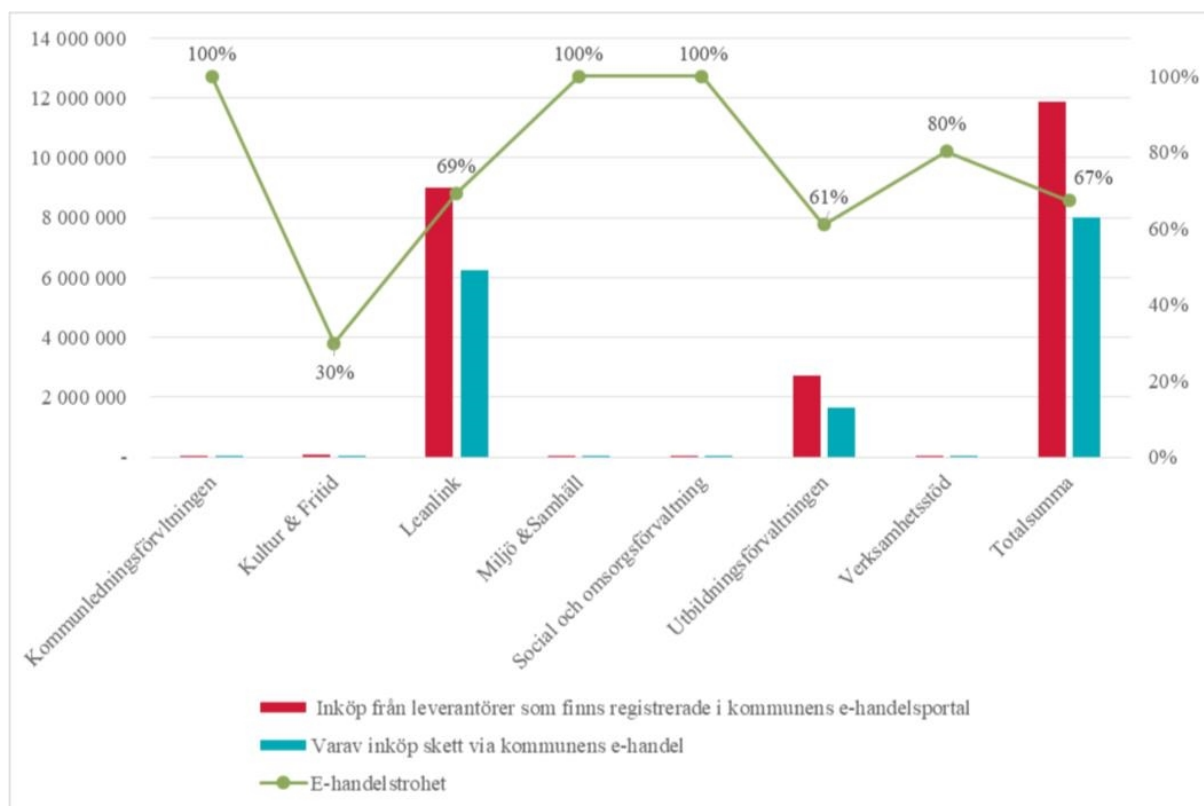


Antalet påbörjade lägenheter var 1 170 stycken t.o.m. april 2020. Antalet färdigställda lägenheter (årstakt) var totalt 1 250 stycken t.o.m. april månad 2020.

E-handelstrohet

För att säkerställa effektiva inköp inom kommunen ska e-handel användas, vilket säkerställer avtalstrohet och minskar administrationen kring inköpet.

E-handelstrohet per förvaltning



E-handelstroheten för kommunen sammanlagt var 67 % i april 2020, vilket är en försämring med fem procentenheter jämfört med mars 2020. Det kan bero på annorlunda arbetsförhållanden på grund av läget med Corona.

Utvecklingen av e-handelstroheten under 2020

