

Månadsrapport med  
helårsprognos

September 2020

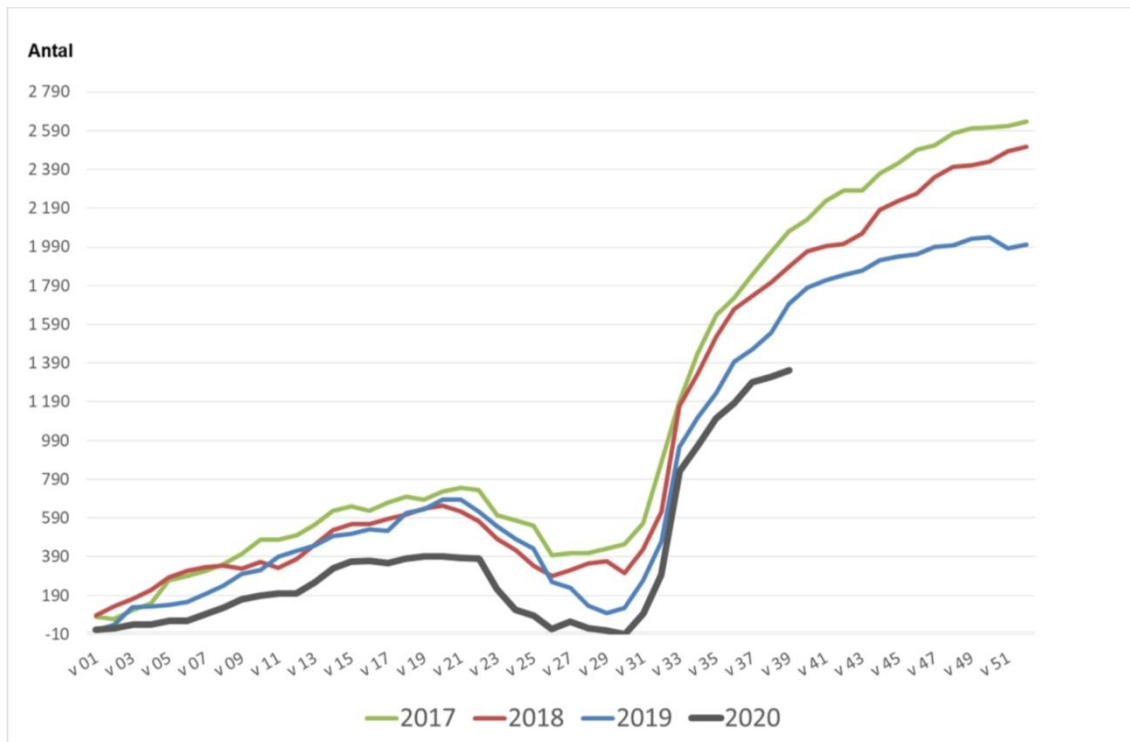


## Sammanfattning

- Befolkningen uppgick efter vecka 39 år 2020 uppgick befolkningen till 164 403 vilket är 1 352 fler jämfört med årsskiftet.
- Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 161 mnkr vilket motsvarar 1,5 % av verksamhetens bruttokostnader. Jämfört med föregående prognos har nämnderna förbättrat sina prognoser.
- Resultatet per den siste september 2020 var 332 mnkr, vilket är betydligt högre jämfört med utfallet vid samma tidpunkt föregående år på 42 mnkr.
- Nettoinvesteringarna uppgick till 475 mnkr september 2020, jämfört med linjär periodiserad budget för september på 615 mnkr.
- Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick i september 2020 till 8,3 % (6,5 % september 2019). Långtidssjukfrånvaron uppgick i september 2020 till 3,2 % (3,1 % september 2019).
- Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var 16,7 mnkr i september 2020 (10,3 mnkr september 2019).
- Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd i september 2020 var 6,9 % (5,6 % september 2019). Motsvarande uppgifter för män var 7,9 % (6,3 % september 2019).
- I september 2020 var årstakten för påbörjade lägenheter 920 stycken. Antalet färdigställda lägenheter var årstakten 1 225 stycken i september månad 2020.
- E-handelstroheten i kommunen i september var sammanlagt 72 %.

## Befolkning

Veckovis folkmängdsförändring jämfört med årsskiftet



Efter vecka 39 år 2020 uppgick befolkningen till 164 403 vilket är 1 352 fler jämfört med årsskiftet. Den nedåtgående trenden under sommaren är ut- och inflytt av universitetsstudenter. Vid motsvarande tidpunkt 2019 uppgick befolkningen till 162 728.

## Ekonomi

### Prognos för helår 2020

Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 161 mnkr vilket motsvarar 1,5 % av verksamhetens bruttokostnader. Då budgeten är noll är resultatet även detsamma som budgetavvikelsen. I tabellen nedan redovisas hur budgetavvikelserna fördelas. Jämfört med föregående prognos har nämnderna förbättrat sina prognoser.

Kommunens omsättning för 2020 beräknas till 10,8 miljarder kronor.

Budgetavvikelser	Prognos helår 2020 sept	Prognos helår 2020 aug	Prognos helår 2020 mars	Bokslut 2019
Belopp mnkr				
Nämndernas budgetavvikelse	23	-8	-158	67
<i>Ändrad redovisningsprincip</i>				-44
Exploateringsverksamheten	0	8	0	9
Extra statsbidrag sjuklönekostnader, resurs- och reservmedel, intern ränta	268	290	257	190
Intäkter enligt uppdrag	0	0	0	-100
Pensionsenheten exkl finans	-27	-27	-13	-34
Skatteintäkter, generella statsbidrag	41	41	0	66
Finansnetto	-143	-143	-198	-110
<b>Summa budgetavvikelse/Årets resultat</b>	<b>161</b>	<b>160</b>	<b>-112</b>	<b>45</b>

### Prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag

Sveriges Kommuner och Regioner presenterade en ny prognos/scenario för skatteintäkterna den 1 oktober. De skriver ”Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario för samhällsekonomin där en stadig men utdragen återhämtning driver den svenska ekonomin mot normalkonjunktur 2024. Därmed stärks resursutnyttjandet gradvis, efter det stora fallet i produktion och sysselsättning under första halvåret i år. Antagandet om återhämtning, samt nuläget stora slack i ekonomin, innebär ett antal år med hög tillväxt för BNP och sysselsättning. Den återhämtningsbana som vi antar visar samtidigt att det tar lång tid att ta igen den stora smäll för samhällsekonomin som pandemin har föranlett; exempelvis räknar vi med att andelen arbetslösa i flera år kommer att överstiga de senaste årens nivåer.” SKR:s scenario innebär högre skatteintäkter och ökade generella statsbidrag med netto plus 41 mnkr jämfört med den reviderade budget för 2020 som fullmäktige fastställde den 21 april 2020.

### Prognos för finansnettot

Prognosen för finansnettot för helår 2020 innebär att budgetavvikelsen uppgår till minus 143 mnkr. Prognosen är beräknad utifrån den nya lagstiftningen om marknadsvärdering av de finansiella tillgångarna och att de finansiella marknaderna ligger på samma nivå som per den 31 augusti när året är slut.

## Prognos för resurs- och reservmedel och extra statsbidrag för sjuklönekostnader

Efter att budgeten för 2020 fastställdes av fullmäktige den 26 november 2019 har det utöver beslutade och aviserade extra tillskott till kommunsektorn kommit nya skatteprognoser från SKR. Med anledning av förändringen beslutade kommunfullmäktige i april att revidera budgeten. Det då prognostiserade överskottet användes för att förstärka kommunstyrelsens resursmedel med 128 mnkr till 163 mnkr för 2020. I prognosen för helår 2020 redovisas 146 mnkr som överskott. Social- och omsorgsnämnden och arbetsmarknadsnämnden har i samband med delårsrapporterna äskat utökad budgettram (tilläggsanslag) med sammanlagt 103 mnkr för att finansiera de prognostiserade underskotten vilket kommer att minska överskottet med motsvarande belopp om kommunstyrelsen beviljar tilläggsanslagen. Därutöver får kommunen ersättning från staten för sjuklönekostnaderna och för mars-september beräknas ersättningen uppgå till 44 mnkr varav 12,8 mnkr redovisats som intäkt hos Leanlink för deras ökade sjuklönekostnader under coronapandemin enligt beslut i kommunstyrelsen den 6 oktober. Resterande överskott avser försenad nystartad verksamhet samt reserv för pris, lön och demografi.

## Nämndernas prognostiserade resultat

Nämnderna prognostiserar sammanlagt en budgetavvikelse med plus 23,4 mnkr vilket motsvarar 0,2 % av deras samlade budget. Nämndernas prognoser är osäkra med anledning av coronapandemins effekter på verksamhet och ekonomi under hösten.

Budgetavvikelser	Prognos helår 2020 sept	Prognos helår 2020 aug	Prognos helår 2020 mars	Bokslut 2019
<b>Belopp mnkr</b>				
Kommunstyrelsen	1,1	-17,9	-25,0	12,6
<i>varav</i>				
<i>kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen</i>	16,3	12,5	0,0	20,5
<i>varav verksamhetsstöd och service</i>	2,8	2,6	0,0	17,3
<i>varav Leanlink</i>	-18,0	-33,0	-25,0	-25,2
Äldrenämnden	56,4	56,4	0,0	18,7
Social- och omsorgsnämnden	-62,5	-62,5	-57,0	-18,6
Barn- och ungdomsnämnden	53,8	52,1	0,0	32,6
Bildningsnämnden	-5,6	-7,5	-1,3	11,2
Arbetsmarknadsnämnden	-30,3	-38,6	-61,9	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	0,4	0,3	0,0	0,8
Samhällsbyggnadsnämnden	7,9	7,9	-13,0	0,7
Samhällsbyggnadsnämnden <i>ändrad redovisningsprincip</i>				-43,6
Bygg- och miljönämnden	2,6	1,8	0,4	7,9
Övriga nämnder	-0,3	-0,3	-0,4	0,7
<b>Summa nämndernas budgetavvikelse</b>	<b>23,4</b>	<b>-8,2</b>	<b>-158,2</b>	<b>66,7</b>

Social- och omsorgsnämnden, arbetsmarknadsnämnden och Leanlink prognostiserar så stora underskott att de (enligt ekonomistyrningsreglerna) tagit fram åtgärdsplaner som redovisats till kommunstyrelsen och följs upp i delårsrapporten. Social- och omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott med 62,5 mnkr (HVB-placeringar barn och unga) och arbetsmarknadsnämnden ett underskott med 30,3 mnkr (ekonomiskt

bistånd). Social-och omsorgsnämnden och arbetsmarknadsnämnden föreslås få utökad budgettram (tilläggsanslag) för att finansiera de prognostiserade underskotten. Leanlinks prognos för 2020 beräknas sluta på ett underskott med 18,0 mnkr och kommunstyrelsen har godkänt ett underskott för 2020 på minus 15,0 mnkr. Av Leanlinks underskott avser en stor del hemtjänst.

Två nämnder prognostiserar stora överskott. Äldrenämnden prognostiserar ett överskott med 56,4 mnkr som främst beror på färre hemtjänsttimmar. Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar ett överskott med 53,8 mnkr varav den största delen avser förskolan.

### *Arbetsmarknadsnämnden*

Prognosen för arbetsmarknadsnämnden för helår 2020 är -30,3 mnkr. Nämnden beslutade i maj 2020 en åtgärdsplan som gäller för resterande delen av året och som inarbetas i budgeten 2021. I delårsrapporten per den siste augusti ansökte nämnden om ett tilläggsanslag på maximalt 40 mnkr för att täcka det prognosticerade underskottet. Kommunstyrelsen behandlar detta den 20 oktober 2020.

Det betyder att det prognosticerade underskottet justerats ner jämfört med prognosen per den 31 augusti med 8,3 mnkr. Det beror främst på lägre prognosticerade kostnader hos ekonomiskt bistånd (-37,0 mnkr istället för -44,0 mnkr som prognosen för helår var i augusti 2020). Antal utbetalningshushåll har gått ner något i september jämfört med sommarmånaderna, vilket är i motsats till tidigare prognoser. Anledningen till detta är bland annat att en genomgång av samtliga ärenden gjorts efter sommaren för att avsluta alla ärenden av tillfällig karaktär, så som ärenden kopplade till studenter. Förvaltningen har dessutom lagt om sitt arbetssätt för att direkt möta upp alla nya individer som kodas som arbetslösa, för att se till att deras tid i ekonomiskt bistånd blir så kort som möjligt. Dessutom märks det av att fler är behöriga till A-kassan nu jämfört med tidigare, på grund av regeringens utökade behörighetskriterier för A-kassan. För månaderna framöver har prognosen över antal hushåll justerats ner. Prognosen är fortfarande osäker och det återstår fortfarande att se hur omfattande den förväntade ökning som prognosticerats av antal biståndsmottagare under hösten blir.

### *Social- och omsorgsnämnden*

Social-och omsorgsnämndens prognos för helåret är likt föregående prognos ett underskott med 62,5 mnkr. Social-och omsorgsnämnden föreslås få utökad budgettram (tilläggsanslag) 2020 med högst 63 mnkr för att finansiera det prognostiserade underskottet.

Den största budgetavvikelsen kan hänföras till placeringar inom HVB (hem för vård och boende) barn och unga där det sammanlagda underskottet bedömds uppgå till 52,0 mnkr. I likhet med föregående prognos pekar statistiken på en fortsatt minskning av antalet vård dygn. Antalet vård dygn och sedermera kostnaden påverkas i större omfattning av samhällsutvecklingen och andra myndigheters, som exempelvis Polismyndigheten, agerande vilket försvårar både styrning och prognosarbete avseende HVB. Statistiken visar att fler barn och unga aktualiseras inom socialtjänsten i jämförelse med år 2018 och år 2019. Fler blir aktualiserade genom anmälan och fler

utredningar inleddes. Under september är den genomsnittliga nettokostnaden fortsatt högre i jämförelse med helåret 2019.

Vad gäller vuxna låg kostnaderna på en relativt stabil nivå år 2019. Bedömningen är att placerings- och kostnadsbilden kommer vara fortsatt relativt stabil även under år 2020. Nettokostnaden avseende placeringar inom HVB vuxna per september ligger i nivå med budget.

### *Leanlink*

Leanlinks prognos för 2020 beräknas sluta på ett underskott om 18,0 mnkr. Kommunstyrelsen beslutade den 22 oktober 2019 att godkänna Leanlinks budget med ett underskott för 2020 på minus 15,0 mnkr. Kommunstyrelsen beslutade den 6 oktober att ge Leanlink kompensation med 12,8 mnkr för högre sjuklönekostnader för perioden januari-augusti jämfört med 2019 vilket minskar underskottet jämfört med tidigare prognoser. Kompensationen finansieras med statsbidraget för sjuklönekostnader under coronapandemin.

De största avvikelserna beror på fortsatt stort underskott inom hemtjänst, fortsatt låg ersättningsnivå inom personlig assistans som ej täckt löneutvecklingen under ett antal år och för låg extraersättning vid ökade behov hos brukare.

### *Äldrenämnden*

Äldrenämnden prognosticeras ett överskott på cirka 56,4 mnkr. Prognosen är därmed oförändrad sedan föregående prognos.

Inom hemtjänsten förväntas ett överskott med 75,6 mnkr. Under årets första två månader var antalet hemtjänsttimmar i nivå med samma period föregående år. Sedan mars däremot har betydligt färre hemtjänsttimmar utförts. Detta bedöms vara en konsekvens av covid-19 som fått en stor effekt på utfallet för hemtjänsten. Färre ansökningar om hemtjänst än väntat har inkommit, i relation till ökningen av antalet äldre (och därmed demografiersättningen). Fler brukare undanber besök av hemtjänsten med anledning av covid-19. Under våren sades ett par utförare upp, vilket även bedöms ha påverkat antalet utförda hemtjänsttimmar. Brukarna till dessa utförare har ännu inte synts hos andra utförare i rapporteringen, vilket leder till ännu färre utförda hemtjänsttimmar. Hemtjänsttimmarna har under sommarmånaderna legat på en relativt stabil nivå (dock fortfarande lägre än föregående år), och i ovan prognos väntas antalet utförda hemtjänsttimmar öka något under hösten.

I juni fattades beslut om justering av ersättningsnivåerna inom ytterområden. Beslutet omfattar hemtjänstinsatser från januari år 2020. Denna justering uppskattas till cirka 10 mnkr och har inkluderats i prognosen.

### ***Barn- och ungdomsnämnden***

Prognosen för helår 2020 visar ett överskott med 53,8 mnkr. Nämndens anslagsdel visar ett överskott på 47,4 mnkr. Överskottet i förskolan med 46,3 mnkr beror framför allt på att kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd har minskat. Det finns även reservmedel på grund av tidigare osäkerhet kring statsbidraget Mindre barngrupper samt ett lägre antal barn än mot budget. Även försäljning av bostadsrätter på ca 9 mnkr kommer att ge ett överskott. Fritidshem visar ett överskott med 20,6 mnkr främst beroende på att kostnaderna för barn av i behov av extraordinärt stöd har blivit lägre än budgeterat. Underskottet i grundskolan med 10,9 mnkr beror på ett ökat antal elever med stora komplexa behov.

De kommunala enheternas prognos visar ett överskott på 6,4 mnkr. Förskolan visar ett överskott på ca 8,4 mnkr som till stor del beror på svårigheter att rekrytera behörig personal tillsammans med ett ökat statsbidrag för Mindre barngrupper under läsåret 2019/2020. Grundskolan visar ett underskott som bl.a. beror på ett lägre antal elever.

### **Coronapandemins effekter på verksamhet och ekonomi**

Coronapandemin påverkar verksamhet och ekonomi. För att kunna följa kostnaderna har kommunledningsförvaltningen lagt upp kommunövergripande koder i ekonomisystemet som hela kommunen använder för att redovisa tillkommande kostnader med anledning av coronapandemin. För perioden mars-september uppgår de redovisade kostnaderna för coronapandemin till 98 mnkr och intäkterna 15 mnkr (exkl. statsbidrag för ökade sjuklönekostnader). Kommunen har återsökt ersättning från staten om sammanlagt 37 mnkr i augusti och planerar att göra ytterligare en återsökning i november enligt de begränsningar avseende återsökning som gäller (omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning). Kommunen får även statsbidrag för tillsyn av tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen med 1 mnkr. Därutöver har kommunen erhållit statsbidrag för all sjukfrånvaro för perioden mars-juli och för den ökade sjukfrånvaron för augusti-september med 44 mnkr. Enligt beslut i kommunstyrelsen den 6 oktober beviljades Leanlink 12,8 mnkr för extra sjuklönekostnader som finansieras med statsbidraget.



## Investeringar

Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2020 uppgår till 761 mnkr, vilket är 58 mnkr lägre än investeringsbudgeten för helåret.

Investeringsredovisning 2020				
Belopp mnkr	2020 jan-sep	2020 Prognos	2020 Budget	Budget- avvikelse
Kommunstyrelsen	38	88	87	-1
<i>varav kommunstyrelsen/kommunlednings- förvaltningen</i>	1	3	3	0
<i>varav verksamhetsstöd och service</i>	31	60	60	0
<i>varav Säkerhet</i>	3	19	19	0
<i>varav Leanlink</i>	4	6	5	-1
Kommunstyrelsen, simhall	207	272	272	0
Kommunstyrelsen, resursmedel	0	0	15	15
Kommunstyrelsen, strategisk markreserv	21	50	50	0
Äldrenämnden	0	1	1	0
Social- och omsorgsnämnden	1	1	1	0
Barn- och ungdomsnämnden	7	19	21	2
Bildningsnämnden	5	6	11	5
Kultur- och fritidsnämnden	5	10	37	27
Samhällsbyggnadsnämnden	193	313	323	10
Arbetsmarknadsnämnden	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	0	1	1	0
<b>Summa</b>	<b>476</b>	<b>761</b>	<b>819</b>	<b>58</b>

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. Prognosen för investeringar på 60 mkr kvarstår hos Verksamhetsstöd och service, dock är det osäkerhet om en upphandling hos LKDATA kommer hinna bli klar innan årsskiftet.

Lenlink prognostiserar att överskrida investeringsbudgeten med 1 mnkr på grund av ett nytt uppdrag inom Idrott & Arbetsmarknadsservice.

Bildningsnämnden prognostiserar ett överskott på 5 mnkr i investeringsverksamheten. Orsaken till budgetavvikelsen är att anskaffning av nya inventarier till S:t Lars gymnasium beräknas göras under nästa år istället för i år.

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 kommer skjutas upp. Bland annat har upphandlingen kring Ryd Sportcenter påverkats av osäkerhet kring rådande situation samt att

nuvarande konstgräs inte uppfyller ställda brandskyddskrav. Konstgräsplanen i Lingham blir framskjuten på grund av svårigheter med lokalisering. Motionsspåret i Ekängen kommer sannolikt behöva skjutas fram till 2021 då ett par frågor kring uppförandet fortfarande inte är utredda.

Samhällsbyggnadsnämnden prognostiserar ett överskott på 10 mnkr med anledning av förseningar i projekt. Entreprenörer och underleverantörer har svårt att leverera på grund av bemanningssvårigheter som är en konsekvens av coronaviruset. Folkungavallen har projekterats i år men kommer att genomföras nästa år.

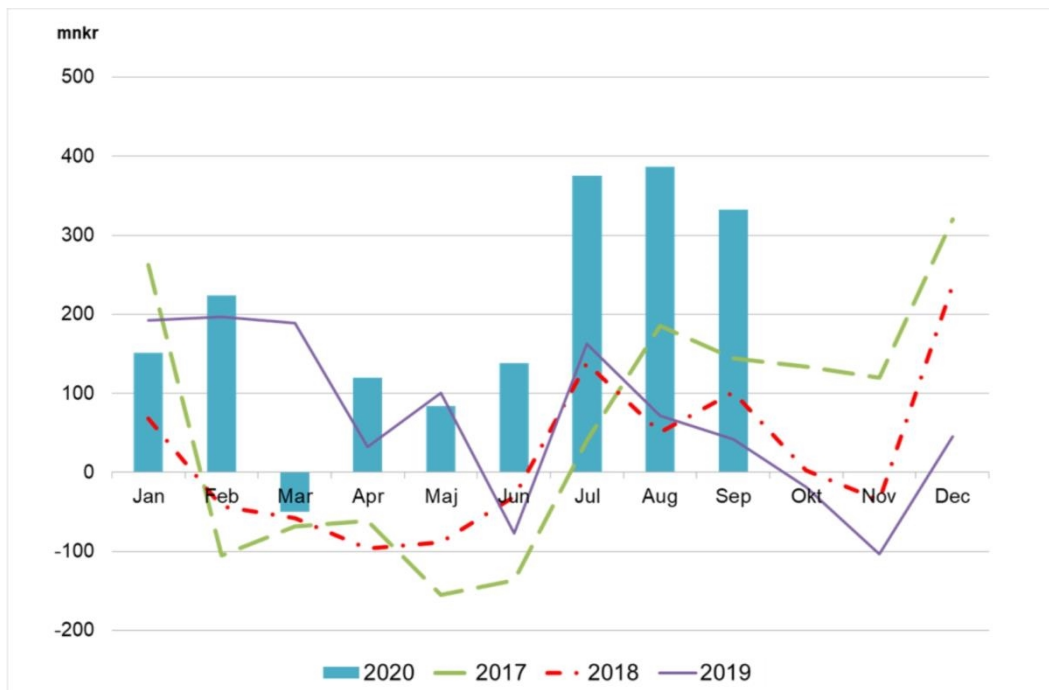
## Exploateringar

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		
Mnkr	2020 jan-sep	2020 Prognos
<b>Intäkter</b>		
Intäkter markförsäljning	38	86
Exploateringsbidrag och övriga intäkter	2	8
Vinst avslutade projekt	17	17
<b>Summa intäkter</b>	<b>57</b>	<b>110</b>
<b>Kostnader</b>		
Kostnader mark	-16	-32
Förlust avslutade projekt	-1	-1
Övriga kostnader	0	-1
<b>Summa kostnader</b>	<b>-17</b>	<b>-34</b>
<b>Resultat före resultatkrav</b>	<b>40</b>	<b>76</b>
Resultatkrav	-	-76
<b>Resultat</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

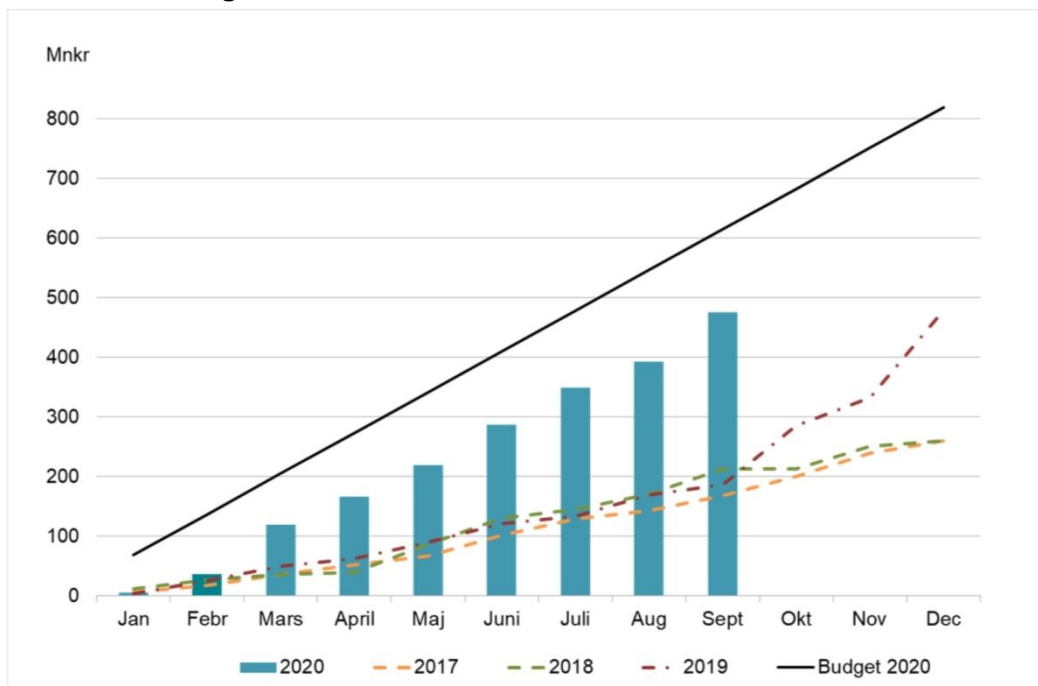
\*Linköpings kommun har ett årligt resultatkrav på 76 mnkr för exploateringsverksamheten.

## Resultat



Resultatet per den siste september 2020 var 332 mnr, vilket är betydligt högre jämfört med utfallet vid samma tidpunkt föregående år på 42 mnr.

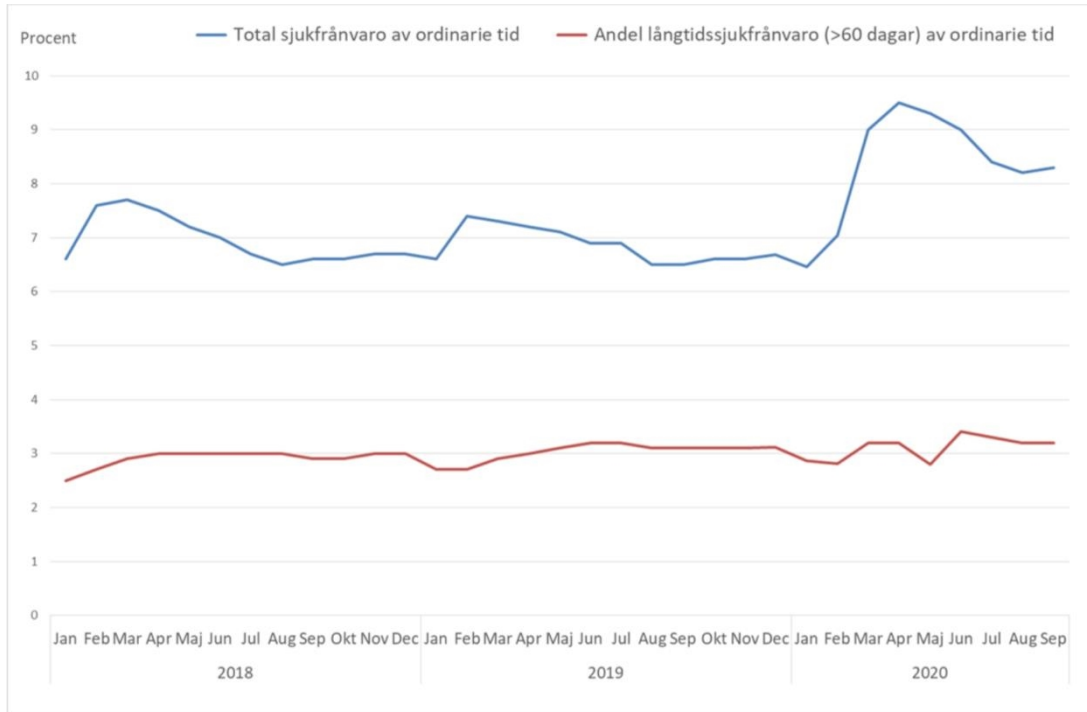
## Nettoinvesteringar



Nettoinvesteringarna uppgick till 475 mnr september 2020, jämfört med linjär periodiserad budget för september på 615 mnr. Motsvarande period förra året uppgick nettoinvesteringarna till 187 mnr. Den stora skillnaden mellan årets investeringsvolym och tidigare år är det stora projektet ny simhall. Investeringsbudgeten för helåret 2020 uppgår till 819 mnr.

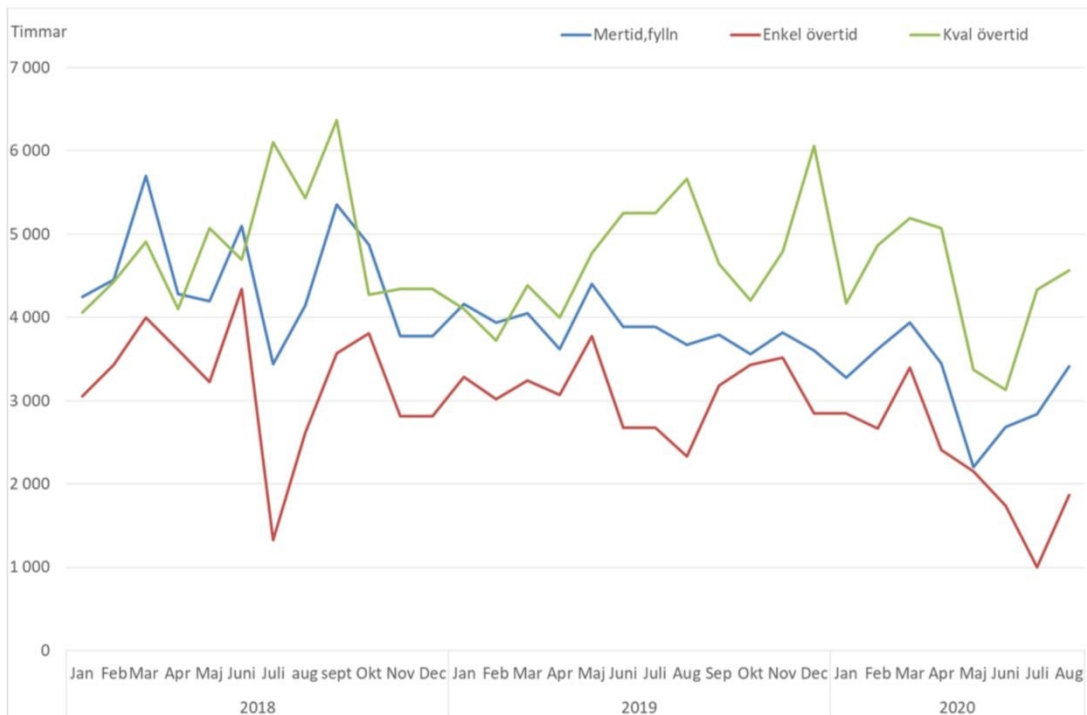
## Personal

### 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 september 2020 till 8,3 % (6,5 % september 2019). Långtidssjukfrånvaron uppgick i september 2020 till 3,2 % (3,1 % september 2019).

### Mertid och övertid



**Obs! Uppgifterna avser t.o.m. augusti 2020.** Antal utförd mertid/fyllnadstid var 3 417 timmar och antal kvalificerade övertidstimmar var 4 565 i september 2020.

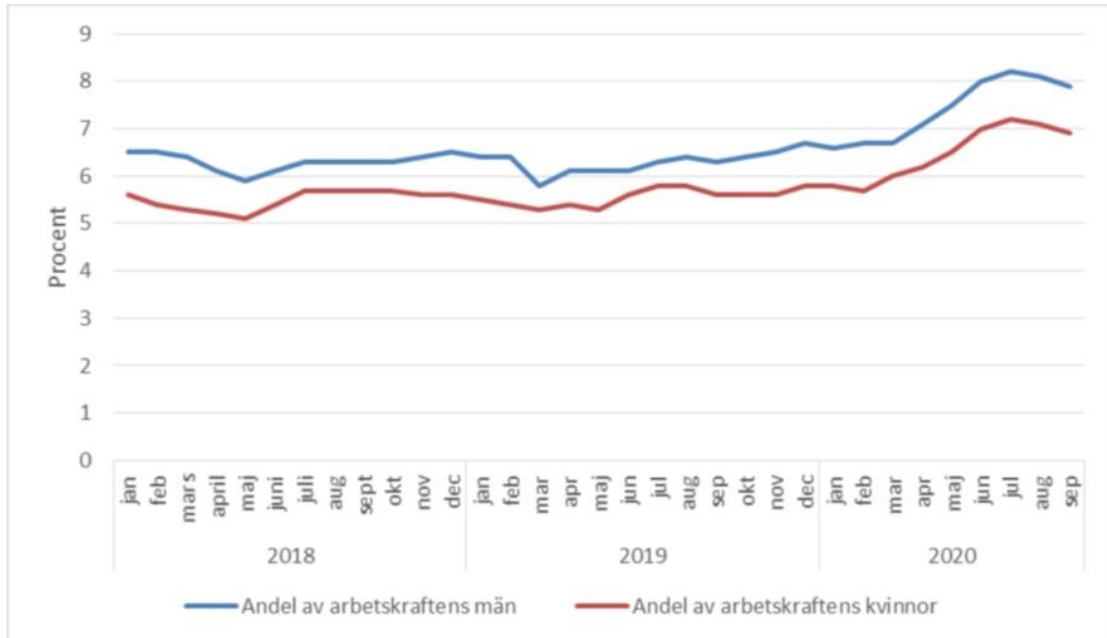
## Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO



Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var 16,7 mnkr i september 2020 (10,3 mnkr september 2019).

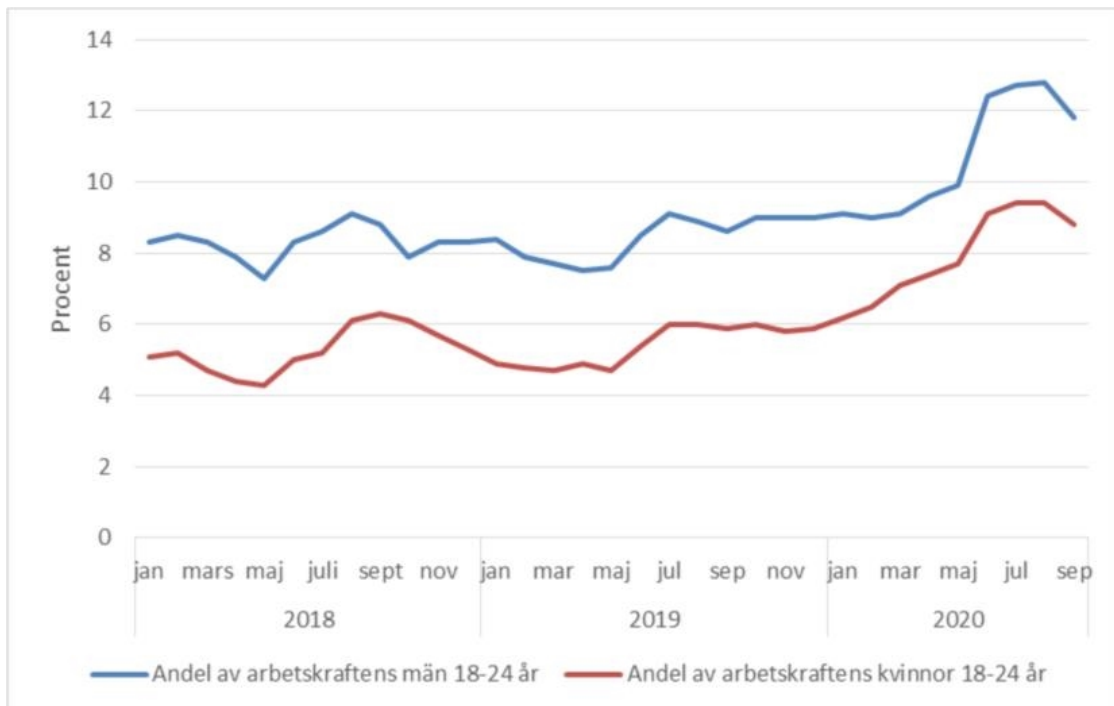
## Arbetslöshet

Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, efter kön



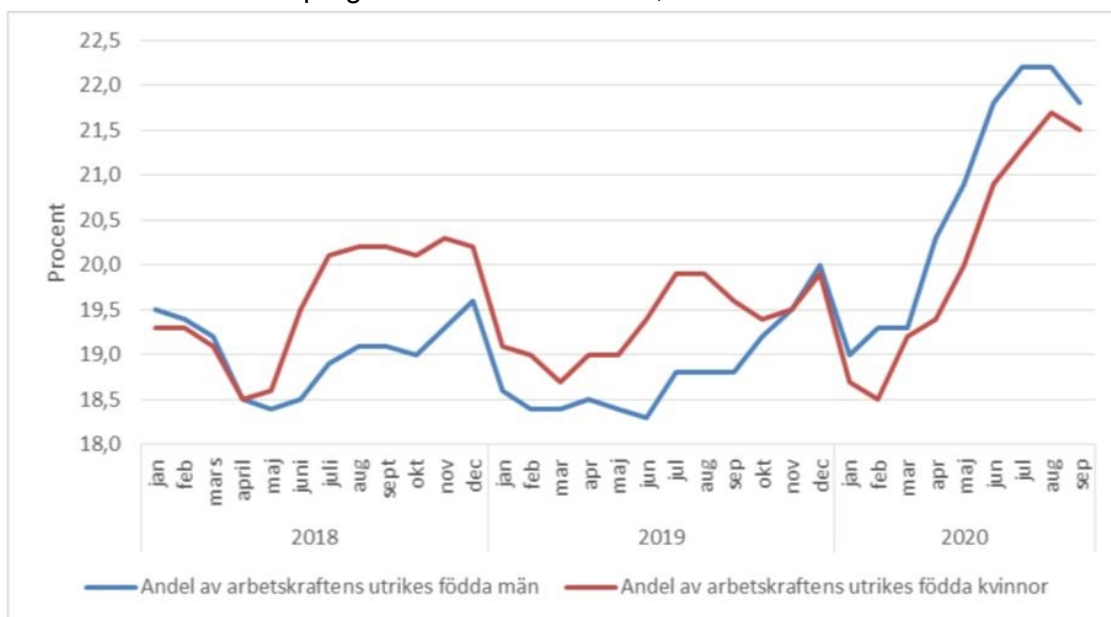
Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd i september 2020 var 6,9 % (5,6 % september 2019). Motsvarande uppgifter för män var 7,9 % (6,3 % september 2019).

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



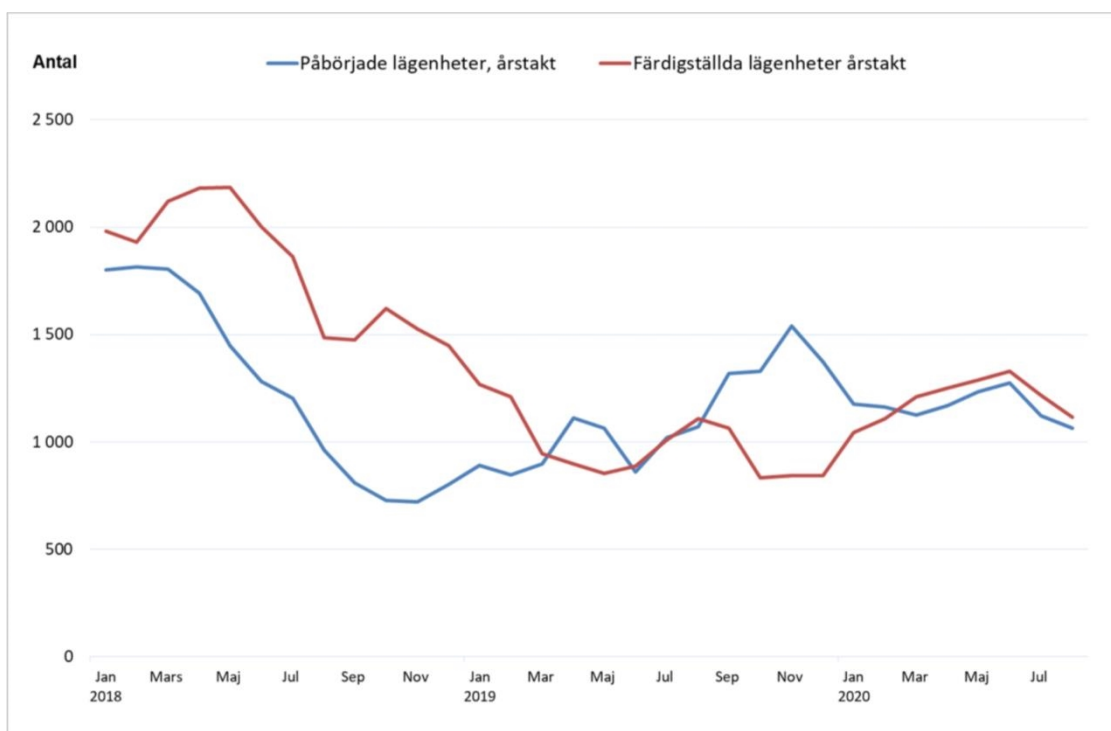
Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd, 18 – 24 år var i september 2020 8,8 % (5,9 % september 2019). Motsvarande uppgift samma period för män var 11,8 % (8,6 % september 2019).

## Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, utrikes födda efter kön



Andelen arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, utrikes födda kvinnor i september 2020 var 21,5 % (19,6 % september 2019). Motsvarande uppgift samma period för män var 21,8 % (18,8 % september 2019).

## Påbörjade och färdigställda lägenheter, årstakt

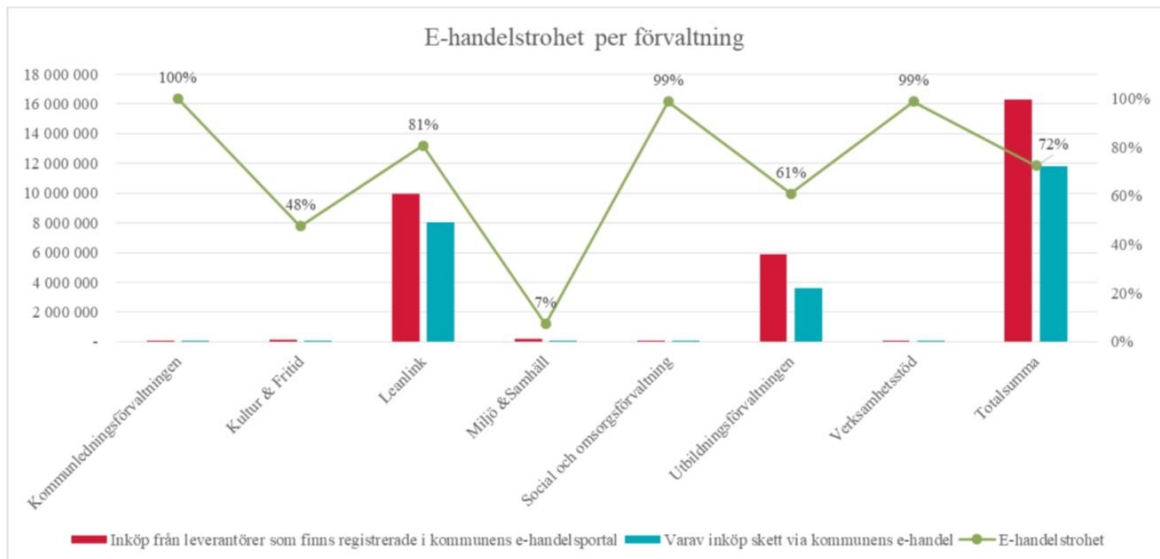


I september 2020 var årstakten för påbörjade lägenheter 920 stycken. Antalet färdigställda lägenheter var årstakten 1 225 stycken i september månad 2020.

## 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 i kommunen i september var sammanlagt 72 %.

