



# Nämndernas delårsrapporter per den 31 oktober 2020

## Innehållsförteckning

Kommunfullmäktige -----

Kommunens revisorer -----

Kommunstyrelsen -----

Överförmyndarnämnden-----

Valnämnden -----

Äldrenämnden -----

Social- och omsorgsnämnden-----

Barn- och ungdomsnämnden -----

Bildningsnämnden -----

Kultur- och fritidsnämnden -----

Arbetsmarknadsnämnden-----

Samhällsbyggnadsnämnden -----

Bygg- och miljönämnden-----

Pensionsenheten -----

Intern finansiering – resursmedel, reserv för pris, lön och demografi och internränta --



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Kommunfullmäktige

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	4

### Nämndens uppdrag

Kommunfullmäktiges uppdrag regleras i Kommunallagen samt av kommunfullmäktiges arbetsordning. Enlig Kommunallagen 5 kap:

”1 § Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen eller landstinget, främst

1. mål och riktlinjer för verksamheten,
2. budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor,
3. nämndernas organisation och verksamhetsformer,
4. val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar,
5. val av revisorer,
6. grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda,
7. årsredovisning och ansvarsfrihet,
8. folkomröstning i kommunen eller landstinget, och
9. extra val till fullmäktige.

Fullmäktige beslutar också i andra ärenden som anges i denna lag eller i andra författningar.”

Kommunfullmäktiges presidium ansvarar för att upprätta förslag till budget för revisorernas verksamhet samt att ha regelbundna överläggningar med dessa. Presidiet ansvarar även för kommunens allmänna representation samt för de övergripande demokratifrågorna i dialog med representanter för samtliga politiska partier som finns representerade i fullmäktige.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunfullmäktiges samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom en uppföljning utifrån mål och resultat kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Kommunfullmäktige har hittills, under året, sammanträtt vid sju tillfällen. Av dessa sammanträden har fem sammanträden pågått under en tid som genererar enkelt arvode, ett sammanträde som har pågått under en tid som genererar dubbelt arvode och ett sammanträde som har pågått under en tid som genererar tredubbelt arvode.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Kommunfullmäktiges sammanträden i mars, april och juni genomfördes med reducerat antal ledamöter samt en förkortad dagordning med enbart brådskande ärenden vilket var överenskommet med kommunfullmäktiges presidium och samtliga gruppleddare i kommunfullmäktige. Syftet var att minska smittspridning. Detta innebär att det blev kortare sammanträden än vad det vanligtvis blir när till exempel bolagens måluppfyllelse för det kommunala uppdraget behandlas, kommunens årsredovisning samt sedvanlig behandling av motioner och interpellationer. På grund av att en del ärenden flyttats fram har kommunfullmäktiges sammanträden i augusti och september blivit förlängda.

Med anledning av coronapandemin har kommunfullmäktiges presidium beslutat att flytta kommunfullmäktiges samtliga sammanträden under hösten till Konsert och Kongress.

Under våren 2020 togs beslutet att pausa utskott för medborgardialogs verksamhet. Kommunfullmäktiges presidium beslutade 2020-08-20 att återuppta utskott för medborgardialogs verksamhet genom en digital medborgardialog för ett utskott under hösten 2020. Detta har genererat ett överskott inom verksamhetsområdet för utskott för medborgardialog.

På grund av coronapandemin har även flertalet aktiviteter, bland annat kommunfullmäktiges middag, inom verksamhetsområdet för representation ställts in varför ett överskott redovisas i denna del.

### Samlad bedömning och analys

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	12 775	12 599	-176
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	400	0	-400
<b>Investeringar, netto</b>	0	0	0

#### Väsentliga avvikelser

Kommunfullmäktige har flyttat två av sina sammanträden till Konsert och Kongress, vilket medfört ökade kostnader utöver budget.

Samtidigt har inte kommunfullmäktiges verksamhet kunnat genomföras i sin helhet med anledning av coronapandemin, exempelvis utskott för medborgardialog och viss representation, varför kommunfullmäktiges budget i dessa delar visar på ett överskott.

Totalt sett prognosticeras ett underskott med 176 tkr för helåret.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kommunfullmäktige, arvoden m.m.	5 395	5 020	-375	6 420
Utbildning förtroendevalda	0	0	0	344
Utskott medborgardialog	373	792	419	519
Partistöd	4 519	4 519	0	3 628
Representation, minnesgåvor, KF:s middag	324	921	597	389
<b>Summa</b>	<b>10 611</b>	<b>11 252</b>	<b>641</b>	<b>11 300</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Kommunfullmäktige, arvoden m.m.	7 006	6 025	-981	7 915
Utbildning förtroendevalda	0	0	0	400
Utskott medborgardialog	450	950	500	701
Partistöd	4 519	4 519	0	4 353
Representation, minnesgåvor, KF:s middag	800	1 105	305	1 041
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>12 775</b>	<b>12 599</b>	<b>-176</b>	<b>14 410</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>-12 775</i>	<i>-12 599</i>	<i>-176</i>	<i>-14 410</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	-400	0	-400

### Analys och kommentar

Verksamhetsområdet representation, minnesgåvor och kommunfullmäktiges middag redovisar per den sista oktober och i årsprognosen ett överskott, vilket bland annat beror på att minnesgåvoutdelning samt middag för kommunfullmäktige inte är möjligt att genomföra under rådande pandemi. Prognosen för året visar ett överskott med cirka 300 tkr.

Resultatet för utskotten för medborgardialog visar ett överskott utifrån att verksamheten pausats under våren. För helåret prognostiseras ett överskott om totalt 500 tkr för denna verksamhet.

Arvoden med mera redovisar ett underskott och förväntas överskrida budget med cirka 1 000 tkr i prognosen för helåret. Även om coronapandemin inneburit färre deltagare vid sammanträden i början av året är bedömningen är att höstens sammanträden kommer att pågå längre tid än planerat. Under resterande del av 2020 planerar kommunfullmäktige att genomföra digitala sammanträden som utgår från Konsert och Kongress. Således kommer de fortsatta sammanträden innebära en tillkommande lokal- och teknikkostnad.

### Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

I händelse av att coronapandemin fortgår kommer detta innebära ökade kostnader för kommunfullmäktiges verksamhet i form anpassade lokaler och särskild teknik för kommunfullmäktiges sammanträden.

Den fortsatta utvecklingen av coronapandemin behöver följas noggrant och verksamheten anpassas på lämpligt sätt.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Kommunens revisorer

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	3
Driftsammandrag .....	3

### Nämndens uppdrag

Revisorernas uppdrag regleras av ett särskilt revisionsreglemente och av de gemensamma bestämmelserna i Linköpings kommuns reglemente.

Revisorerna skall inom kommunen svara för:

- den lagstadgade revisionen inom kommunen inklusive lekmanrevision i kommunala bolag och bolagens dotterbolag samt revision av kommunala stiftelser (dock ej till kommunen lämnade donationsstiftelser).

Varje revisor fullgör sitt uppdrag självständigt.

Enligt kommunallagen är revisorernas uppdrag att årligen, i den omfattning som följer av god revisionsred, granska all verksamhet i kommunen och, som lekmanrevisorer, i dess bolag. Revisorerna redogör för resultatet av årets revision i revisionsberättelser till kommunens nämnder och styrelse, samt i granskningsrapporter till kommunens bolag.

Den årliga granskningen utgår från god revisionsreds tre delar:

- grundläggande granskning
- fördjupade granskningar
- granskning av kommunens delårsrapport och årsredovisning



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunens revisorers samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och revisionsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomiskushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Kommunens revisorer kommer även fortsättningsvis att anpassa sin verksamhet efter rådande omständigheter och följa både kommunens och folkhälsomyndighetens råd. Verksamheten har anpassats genom till exempel digitala sammanträden och möten. I de fall fysiska möten måste genomföras hålls de i större lokaler, med avstånd och begränsat antal deltagare. Den pågående pandemin har påverkat genomförandet av beslutad revisionsplan för 2020. Bland annat har inte alla planerade möten med verksamhetsföreträdare genomförts och planerade dialogmöten under maj-juni ställdes in. Höstens dialogmöten har i huvudsak genomförts digitalt. Vidare har också kurser och konferenser ställts in. Revisorerna har inte tagit upp några extra kostnader för coronapandemin.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Revisorerna beslutade i januari om revisionsplan för 2020 års granskning. Granskningarna har påbörjats. Revisorerna har även genomfört en riskanalys för kommunens och kommunkoncernens verksamheter, inför planeringen av 2021 års revision. Revisionens utveckling av arbetsmetoder och olika rutiner fortsätter. Revisionskontoret har från och med den 3 november flyttat till mindre lokaler.

Under våren och hösten har två medarbetare på revisionskontoret slutat. För att kunna genomföra revisionsplanen har fler granskningar avropats från avtalad revisionskonsult. Revisorerna har även behov av administrativt stöd vilket har upphandlats av bemanningsföretag. Detta har också medfört ökad belastning på befintlig personal.

Budgetavvikelserna för utfallet i oktober beror till stor del på att kostnader, t ex köp av tjänster, fördelats ojämnt över året. Revisionen bedömer att årets ekonomiska utfall kommer att ligga i nivå med budget.

Kommunens revisorer har genomfört en utredning av revisionens organisation och sätt att arbeta, och har fått en utökning av budgetramen med 200 tkr (kommunfullmäktige 2020-03-24 § 73). Beloppet ingår i prognos och budget 2020 i tabellen "prognos resultat 2020". Revisorerna kommer att besluta om ny organisation i november.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	5 432	5 432	0
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	0	0	0
<b>Investeringar, netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
<b>Verksamhet</b>				
<b>Revision</b>	3 837	4 595	758	4 141
<b>Summa</b>	<b>3 837</b>	<b>4 595</b>	<b>758</b>	<b>4 141</b>

Redovisningen per den siste oktober visar en positiv avvikelse jämfört med periodiserad budget. Avvikelsen beror till stor del på att kostnader, t ex köp av tjänster fördelats ojämnt över året. Budgetavvikelser till följd av att personal slutat samt kostnader för resor, kurser och konferenser har omfördelats inom budget till köp tjänster, främst till granskningsinsatser enligt revisionsplan för 2020.

## Prognos resultat 2020

<b>Driftsammandrag, netto tkr</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2019</b>
<b>Verksamhet</b>				
<b>Revision</b>	5 432	5 432	0	5 356
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>5 432</b>	<b>5 432</b>	<b>0</b>	<b>5 356</b>
<i>varav kostnader</i>	6 132	6 182	50	6 146
<i>varav intäkter</i>	700	750	-50	790

## Analys och kommentar

Årsprognosen är i nivå med budget för 2020. Den utökning av budgetram med 200 tkr som kommunfullmäktige beslutat (2020-03-24 § 73) ingår i den prognos och budget som redovisas i tabellen ovan. Revisionen redovisar inga nettokostnader på grund av coronapandemin. Budgetavvikelser gällande lönekostnader och kostnader för resor, kurser och konferenser har omfördelats inom budget till köp av granskningsinsatser enligt revisionsplan för 2020. De lägre intäkterna beror bland annat på inställda dialoger för lekmanrevision och uteblivna interna intäkter när en persona har slutat. Revisionen bedömer att årets ekonomiska utfall kommer att ligga i nivå med budget.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Kommunstyrelsen

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### Nämndens uppdrag

Nämndens uppdrag regleras i Linköpings kommuns reglemente, för kommunstyrelsen är uppdraget:

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen samordnar, genom att leda och styra, den kommunala verksamheten. Kommunstyrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planeringen och uppföljningen av hela den kommunala verksamheten.

Kommunstyrelsen ska inom kommunen svara för:

- att föreslå och utvärdera finansiella och övergripande mål för den kommunala verksamheten
- att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, bestämmelser i lagar, förordningar och föreskrifter samt bestämmelser i kommunens reglemente
- att regelmässigt till fullmäktige rapportera hur verksamheten i kommunen och de bolagen kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i utvecklas, och hur den totala ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Kommunstyrelsen är kommunens centrala arbetsgivarorgan, tillika kommunens löne- och pensionsmyndighet och handhar frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare. Kommunstyrelsen är också myndighet med personal- och arbetsmiljöansvar för all personal i kommunen utom för den personal som är direkt underställd revisorerna.

Till kommunstyrelsens ansvarsområden hör uppsiktsplikt, ekonomi, strategisk lokalplanering, mark- och översiktsplanering, näringsliv, information och kommunikation, digitalisering och IT, tillväxt och omvärld, hållbar utveckling, trygghet och säkerhet, juridik och att utgöra arkivmyndighet.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunstyrelsens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 oktober 2020 avser i huvudsak kommunstyrelsens/Kommunledningsförvaltningens verksamhet. Det ekonomiska driftsammandraget omfattar kommunstyrelsens samtliga tre förvaltningar; Kommunledningsförvaltningen, Verksamhetsstöd och service samt Leanlink. I övrigt särredovisas Verksamhetsstöd och services samt Leanlinks verksamhet i särskilda bilagor.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Flera av kommunstyrelsens verksamheter har varit engagerade i samordningen av kommunens krishantering under året. Personal från Kommunledningsförvaltningen har bemannat andra förvaltningars krisledning. Det arbete som staberna inom förvaltningen bedriver förutsätter ofta ett löpande samarbete med förvaltningar och bolag eller externa samarbetsparter. Detta har inte varit möjligt i år till följd av coronapandemin. Inom flera områden har utvecklingstakten istället minskat och mycket av ordinarie verksamhet har fått skjutas upp. Uppdrag har omprioriterats och resurser omfördelats. De staber som framförallt påverkats är Kommunikationsstaben till följd av behovet av kriskommunikation, Administrativa staben där säkerhetsenheten representerat centrala krisledningen, HR-staben till följd av ett ökat behov av arbetsrättsligt stöd under pandemin samt Planeringsstaben som ställt om sin verksamhet för att hantera övergripande samordning och erfarenhetsutbyte med aktörer inom civilsamhället gällande insatser för att bistå medborgare inom riskgrupper. Verksamheten har i viss grad återgått till mer normalt läge efter sommaren men de senaste veckorna har beredskapen förstärkts igen efter att smittspridningen tagit ny fart.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Kommunledningsförvaltningen redovisar per den 31 oktober ett överskott med 35,4 mnkr. Det är en förbättring av resultatet med 12,7 mnkr jämfört med den senaste delårsuppföljningen i augusti. En stor del av resultatförändringen de senaste månaderna beror på fastighetsförsäljningar som skett under september inom ekonomistabens verksamhetsområde. Därtill kommer fortsatt inställd och uppskjuten verksamhet som en följd av coronapandemin. Prognos för året är ett överskott med 23,4 mnkr för Kommunledningsförvaltningen. Det är en förbättring av prognosen med cirka 11 mnkr. Av prognostiserat överskott beräknas cirka 10 mnkr vara en nettoeffekt av coronapandemins påverkan på ekonomin.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>442 003</b>	<b>465 411</b>	<b>23 408</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>-10 000</i>	<i>0</i>	<i>10 000</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>360 876</b>	<b>344 715</b>	<b>-16 161</b>

#### Väsentliga avvikelser

Samtliga staber utom en redovisar överskott jämfört med budget i sina årsprognoser. Detta är dels en följd av att verksamhet ställts in eller skjuts upp, samt dels en effekt av att personal under året varit utlånad till andra förvaltningar krisledning vilket medfört lägre personalkostnader. Prognosen är förbättrad jämfört med vid delårsrapporten i augusti. Orsaken är att man då hade ambitionen att komma igång med en hel del planerad verksamhet under hösten, men läget med coronapandemin har gjort att detta inte varit möjligt.

#### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	141	148	-
Total sjukfrånvaro	2,0 %	2,4 %	3,2 %
Extern personalomsättning	5,7 %	5,0 %	5,0 %

#### Väsentliga avvikelser

Den totala sjukfrånvaron på Kommunledningsförvaltningen har minskat något i jämförelse med tidigare år, detta trots coronapandemin som kommunövergripande inneburit en ökad sjukfrånvaro på flera förvaltningar.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kommunstyrelsen, kommunledningen	139 348	134 139	-5 209	136 007
Planeringsstaben	23 743	29 706	5 963	23 511
Digitaliseringsstaben	9 162	10 577	1 415	8 887
Näringsliv och tillväxtstaben	29 613	34 156	4 543	32 534
Ekonomistaben	26 376	38 648	12 531	14 984
HR staben	40 300	43 278	2 978	36 212
Kommunikationsstaben	28 258	33 334	5 076	31 725
Administrativa staben	55 611	63 988	8 118	70 845
<b>Summa</b>	<b>352 411</b>	<b>387 826</b>	<b>35 415</b>	<b>354 705</b>
<b>Verksamhetsstöd och service*</b>	<b>9 962</b>	<b>793</b>	<b>9 169</b>	<b>18 011</b>
<b>Leanlink*</b>	<b>-10 447</b>	<b>-9 400</b>	<b>-1 047</b>	<b>-23 357</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen, kommunledning	162 967	160 967	-2 000	168 116
Planeringsstaben	32 607	35 647	3 040	34 220
Digitaliseringsstaben	12 253	12 692	439	11 474
Näringsliv och tillväxtstaben	39 409	40 987	1 578	40 355
Ekonomistaben	37 759	47 278	9 519	44 961
HR staben	48 732	51 953	3 221	49 159
Kommunikationsstaben	37 341	40 001	2 660	43 060
Administrativa staben	70 935	75 886	4 951	70 768
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>442 003</b>	<b>465 411</b>	<b>23 408</b>	<b>462 113</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>552 003</i>	<i>563 484</i>	<i>11 481</i>	<i>585 008</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>110 000</i>	<i>98 073</i>	<i>11 927</i>	<i>122 895</i>
<b>Verksamhetsstöd och service*</b>	<b>6 339</b>	<b>0</b>	<b>6 339</b>	<b>17 301</b>
<b>Leanlink*</b>	<b>-15 830</b>	<b>-15 000</b>	<b>-830</b>	<b>-25 157</b>

\* Belopp utan tecken motsvarar ett positivt resultat och belopp med minustecken är ett negativt resultat när det gäller Verksamhetsstöd och service samt Leanlink i tabellerna ovan.

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr*	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.			
- Kommunstyrelsen	10 000	0	10 000
- Verksamhetsstöd och service	-	-	-
- Leanlink	-4 000	0	-4 000

\* Belopp utan tecken är en positiv nettoeffekt och belopp med minustecken en negativ nettoeffekt på resultatet i prognosen i driftsammandraget.

## Analys och kommentar

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen prognos för helåret visar på en nettokostnad med 442 mnkr, vilket är en positiv avvikelse jämfört med årets budget med 23,4 mnkr. Av detta beräknas cirka 10 mnkr vara en nettoeffekt av coronapandemin. Nedan redovisas korta kommentarer avseende prognoserna för respektive stab.

**Kommunstyrelsen/Kommunledningen** redovisar en negativ avvikelse i årsprognosen med 2 mnkr jämfört med budget. Orsaken är framförallt en kostnadsreducering inom förvaltningen som ej är utfördelad per stab avseende e-handel och avtalstrohet.

**Digitaliseringsstaben** redovisar en oförändrad prognos jämfört med senaste ekonomiska uppföljningen. Justering har skett mellan budgetposter, bland annat beträffande projektet ny samarbetsplattform som visar högre kostnader än budgeterat, men detta vägs upp av positiva avvikelser inom andra verksamheter. Bland annat gäller detta projekt blankettfritt som skjutits upp tidsmässigt och istället kommer att påverka nästkommande år. Årsprognosen är en positiv avvikelse med 0,4 mnkr jämfört med budget.

**Näringsliv och tillväxstaben** har under året fått omfördela inom sin budget och fokusera på att stötta det lokala näringslivet till följd av coronapandemin. Dessa har hanterats inom ramen för budget. Personal från enheten har bemannat annan förvaltnings krisledning stor del av året vilket påverkat att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Insatser kommer att genomföras återstående del av året beträffande undersökningar och informationsinsatser riktade till det lokala näringslivet. Prognos för året är ett överskott med 1,6 mnkr.

**Ekonomistaben** visar en större positiv avvikelse i prognosen nu jämfört med vid delårsrapport i augusti. Senaste månaderna har ett antal fastighetsförsäljningar skett vilket inneburit att intäkter med cirka 6,5 mnkr förbättrat resultatet. Härutöver redovisas på staben högre ersättning för inkassoverksamhet, kostnadsminskningar på grund av ej genomförda utvecklingsprojekt beroende av coronapandemin, hyresrabatt till följd av ombyggnation av stadsteatern samt lägre personalkostnader. Prognosen i år är ett överskott med 9,5 mnkr.

**HR staben** prognostiserar ett överskott med drygt 3 mnkr i år. Den främsta orsaken är den inställda personalfesten samt minskade ambitioner i utvecklingsarbetet, samt inställda chefs och ledarutvecklingsinsatser. Staben har även lägre kostnader för personal. Ökade kostnader återfinns för Learning Management System (LMS) som inte var budgeterade samt för fackliga aktiviteter.

**Kommunikationsstabens** prognos för 2020 visar på ett överskott med cirka 2,7 mnkr. Överskottet beror bland annat på att medel för event ej förbrukats på grund av påverkan av coronapandemin. Budgetmedel avseende inställd Almedalsvecka samt medel för employer branding-arbetet har ej kunnat disponeras då staben fått ställa om sin verksamhet under pandemin. Kommunikationsstabens verksamhet påverkas fortsatt kraftigt av den pågående pandemin som nu åter tagit fart under hösten och det påverkar även personalkostnader där förlängningar av anställningar har varit nödvändiga för att säkerställa bemanning för kriskommunikation.

**Administrativa stabens** kostnader för ärendehanteringssystem och objektsledare PM3 är högre än budgeterat, men dessa kostnader balanseras upp av positiva avvikelser inom övriga enheter, bland annat på grund av vakanser. Säkerhetsenheten redovisar högre bevakningskostnader och högre personalkostnader än budgeterat, det senare orsakat av beredskapsersättningar. Däremot har enheten haft lägre kostnader för risk och sårbarhetsanalyser samt för ledningssystem informationssäkerhet då arbetet skjutits framåt i tiden. Administrativa staben bedöms vid året slut redovisa ett överskott med 5,0 mnkr varav säkerhetsstaben står för 2,8 mnkr.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Prognostiserat resultat bedöms ej påverka verksamheten under nästkommande år. Dock är det osäkert hur länge coronapandemin kommer att pågå och i sin tur påverka förvaltningen. Många aktiviteter har fått skjutas upp och det är ännu högst oklart huruvida genomförande kommer att kunna ske under 2021. Till följd av minskade budgetramar är kostnadsdämpande åtgärder planerade för samtliga staber under de kommande åren. Av dessa ligger en stor del av åtgärderna inplanerade under år 2021, vilket kommer att vara en utmaning för samtliga staber.

### Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
<b>Kommunstyrelsen</b>							
- varav KS/KLF	743	0	1 000	0	1 000	3 050	2 050
- varav VSS (LKDATA)	32 054	0	45 000	0	45 000	60 000	15 000
- varav Leanlink	3 815	0	4 690	0	4 690	4 900	210
KS, ny simhall	296 482	0	320 000	0	320 000	272 364	-47 636
KS, säkerhet	3 273	0	19 301	0	19 301	19 301	0
KS, strategisk markreserv	20 575	0	20 575	0	20 575	50 000	29 425
<b>Summa investeringar</b>	<b>356 942</b>	<b>0</b>	<b>410 566</b>	<b>0</b>	<b>410 566</b>	<b>409 615</b>	<b>-951</b>
varav utgifter	356 942	0	410 566	0	410 566	409 615	-951
varav inkomster	0	0	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

Kommunstyrelsens investeringar totalt, samtliga tre förvaltningar inräknade, beräknas visa ett underskott med cirka 1 mnkr i år.

För kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen beräknas årets budgetram för nya simhallen överskridas med cirka 50 mnkr, dels på grund av en kostnad för parkeringsfriköp från Sankt Kors som tagits tidigare än beräknat samt dels beroende på att det varit högre konsultkostnader i projektet under året. Strategiska markinköp är lägre än budgeterat och av investeringsramen beräknas knappt 30 mnkr kvarstå vid årets slut. Därtill kommer lägre kostnader för inventarieinköp inom förvaltningen vilket medför ett överskott om cirka 2 mnkr jämfört med investeringsramen. Totalt är den prognostiserade avvikelsen minus 16 mnkr för Kommunledningsförvaltningens egna investeringar 2020.

Verksamhetsstöd och service, LKDATAs investeringar uppgår till 32 mnkr fram till oktober. Prognosen för investeringar i år är 45 mnkr. En begäran om utökning av ramen upp till 60 mnkr gjordes i början av året, men på grund av att säkerhetsupphandling behöver ske vilket tar längre tid än beräknat kommer investeringarna ej hinna slutföras under året. Coronapandemin har också påverkat utbytet av utrustning under hösten vilket medfört förseningar. Detta medför en positiv avvikelse mot investeringsramen i år med 15 mnkr vilket motsvarar den erhållna temporära utökningen ur Kommunstyrelsens investeringsreserv.

Leanlinks investeringar uppgår till 3,8 mnkr i oktober. Investeringsprognosen för helåret slutar på 4,7 mnkr, vilket är inom årets ram. Prognosen har minskats med en dryg miljon kronor sedan föregående månadsrapport då äldreomsorgen ändrat sin bedömning av behoven till årets slut och ett mindre överskott om 0,2 mnkr jämfört med investeringsramen är resultatet av justeringen.





# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Verksamhetsstöd och service

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### **Förvaltningens uppdrag**

Verksamhetsstöd och service (VSS) i Linköpings kommun samlar kommun interna tjänster och servicefunktioner som riktar sig mot kommunkoncernen. Kommunens förvaltningar är skyldiga att nyttja Verksamhetsstöd och services tjänster, kommunens bolag får nyttja tjänsterna, då på samma villkor som förvaltningarna i övrigt. De verksamheter som placeras i Verksamhetsstöd och service har en gemensam verksamhetslogik som bygger på att förvaltningar och bolag i kommunkoncernen är såväl beställare/uppdragsgivare som kund.

Förvaltningen ska inom sina serviceområden aktivt bidra till verksamhetsutveckling i den kommunala verksamheten.

I dagsläget består förvaltningen av följande verksamheter: LKDATA, Kontakt Linköping, HR-service, Ekonomiservice, Stadsarkivet, Upphandling och inköp samt eLärandeCenter

## Förvaltningschefens bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Verksamhetsstöd och service (VSS) samlade verksamhet utifrån bl.a. förvaltningsinstruktion, förvaltningsbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom en uppföljning utifrån mål och resultat kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Under oktober har påverkan av Corona minskat, våra verksamhetschefer har styrt tillbaka medarbetare till sina arbetsplatser dock med anpassning med hänsyn till risk för smittspridning. Förvaltningen har grundläggande beredskap för att kunna snabbt hantera förändringar runt coronapandemin. I slutet av perioden kommer indikationer på ett ökat arbete med krisledning

VSS påverkas i dagsläget på följande sätt av Coronapandemin:

- De allmänna restriktionerna och rekommendationer från Folkhälsomyndigheten
- Utvärdering av krisarbetet
- Övertagande av lagerhantering av skyddsutrustning från MoS
- Övertagande av krisbemanningscentrum för vårdpersonal

Den samlade bedömningen är fortfarande att VSS kommer att klara sitt grunduppdrag.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

VSS visar på ett prognostiserat resultat på 6,3 mnkr bättre än budget vilket är ett större överskott än tidigare prognos, där de största skillnaderna främst kommer från:

- Ett ökat prognostiserat överskott inom LKDATA från 4 mnkr till 7 mnkr. Överskottet beror på ökad intäkter kopplat till övertagande av ansvar inom PM3 samt ökade volymer. Intäktsökningen i kombination med lägre kostnader för vakanser och förskjutna investeringar samt effektiviseringar ligger till grund för det positiva resultatet
- Upphandling och inköp går från minusprognos till positiv prognos på 250 tkr, till stor del beroende på avtal med extern part som blev mer fördelaktigt än tidigare kalkylerats för
- De flesta övriga verksamheter ligger kvar på likvärdiga eller marginellt bättre prognoser.

Verksamhetsresultaten är bra sett över hela förvaltningen. Nedan följer en kort översikt över samtliga förvaltningens verksamhet:

- HR-Service har utvecklat sitt arbete kring rekrytering och har under året förbättrat nöjdheten både från kunder och kandidater, HR direkt har ökat andel ärenden och en hög lösningsgrad i första linjen på hela 81 %.
- Upphandling/Inköp börjar nu etablera sig och vi ser en hög efterfrågan inom upphandlingsområdet.
- LKDATA har en viktig roll och hårt belastade i införandet av samarbetsplattformen som nu närmar sig införande.
- Kontakt Linköping har en stabil svarsservice (98 % mål 92 %), kundnöjdhet (4,33 på en 5 gradig skala) och ökad lösningsgrad (58,6 % totalt för oktober i januari var siffran 30,1 %).
- eLärandeCenter har fått en kraftigt ökad efterfrågan och har nu en efterfrågan som överskrider sitt utbud. Den ökade efterfrågan kommer från ökad marknadsföring, utbildningar i anslutning till samarbetsplattformen och förvaltningarnas ”slutsputt” i sina utvecklingsprojekt.
- Stadsarkivet hanterar har en bra leverans gentemot medborgare vad gäller ärenden, leveranser till arkivet fungerar enligt plan både vad gäller analogt- och digitalt material.
- Ekonomiservice tar emot nya uppdrag från verksamheter inom kommunen, samt deltar aktivt i övertagandet av lagerhantering för skyddsutrustning.

Viktiga utvecklingsarbeten pågår i förvaltning och hanteras enligt plan, nedan följer ett litet axplock:

- Mottagande av lagerhantering för skyddsutrustning hanteras av Upphandling/Inköp och Ekonomiservice med projektledning från LKDATA
- Löneservice etableras inom Linköpings kommun och VSS med slutmål den 25 november.
- Ebbeparkprojektet fortgår i samverkan med MoS här samordnas införandet av ett aktivitetsbaserat arbetssätt med införandet av den nya samarbetsplattformen inom kommunen där LKDATA:s personal gör viktiga insatser.

- Genom att det nya ITSM-verktyget Top Desk nu införs på LKDATA ser vi också en införande plan för övriga verksamheter inom VSS som kommer att få en ärendebaserad tjänsteproduktion.
- eLärandeCenter samverkar med kommunikationsstaben om att driva operativa kommunikations.

Genom ökade uppdrag både vad gäller nya verksamheter som tillkommer och organisk tillväxt i befintlig verksamhet så ökar antalet medarbetare i förvaltningen. Förvaltningen har ett rekryteringsbehov som behöver hanteras för att kunna verka fullt ut. Personalomsättning och sjukfrånvaro är något högre än förvaltningens målvärden men vi ser att personalomsättningen är lägre än föregående år.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>6 339</b>	<b>0</b>	<b>6 339</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	-	-	-
<b>Investeringar, netto</b>	<b>45 000</b>	<b>60 000</b>	<b>15 000</b>

#### Väsentliga avvikelser

Ökad omsättning genom att Upphandling och inköp tillkommit i början av året och Löneservice tillkommer i slutet av året. LKDATA står för 7 mnkr i prognostiserat överskott av de totalt 6,3 mnkr. VSS har fått vissa utökade kostnader kopplat till Corona, såsom extra städ och kostnader för distansutrustning. Dock har många aktiviteter ställs in, varpå Corona således också inneburit minskade kostnader 2020 för förvaltningen. Många av de insatser VSS gjort under 2020 har fakturerats andra nämnder, varpå kostnaden inte tagits inom VSS. Utökad investeringsram till 60 mnkr är godkänd och kopplad till en större investering i utrustning för datakommunikation, som dock på grund av att den kräver säkerhetsupphandling (SUA) inte hinns med 2020.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Ärenden Kontakt Linköping	250 000	212 752	165 616*
Varav chatt	5 000	3 276	N/A
Ärenden LKDATA support	70 000	55 687	52 830
Ärenden Stadsarkivet	700	599	490

\*från april 2019

#### Väsentliga avvikelser

Generellt följer volymutvecklingen plan, dock har prognosen skrivits ned för chatt vid ett tidigare tillfälle, där prognosen för helåret är 5 000 mot plan 10 000, avvikelsen beror på lite senare införande och lite senare marknadsföringsinsats. Kanalen är nu igång och marknadsföringsaktiviteter sker och andelen i oktober är ca 3,5 %.

Ärenden i LKDATA support är ligger på rullande 12 något under 70 000, genom införandet av ny samarbetsplattform planeras för ett ökat inflöde, så årsprognosen på 70 000 ärenden gäller fortfarande

#### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	196	173	-
Total sjukfrånvaro	5,0	4,0	3,5
Extern personalomsättning	7,7	9,8	6,0

#### Väsentliga avvikelser

Antalet tillsvidareanställda har ökat och en stor del i denna siffra är att Upphandling och Inköp har bildats med medarbetare från kommunalförbundet samt en viss tillväxt i övriga verksamheter (exempelvis Applikationsförvaltning och Kontakt Linköping).

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
VSS ledning	-623	0	-623	-1 221
Upphandling & inköp	119	0	119	-
Ekonomiservice	-283	84	-367	-252
HR service	192	129	62	-174
Kontakt Linköping	1 999	0	1 999	3 880
Stadsarkivet	74	0	74	-9
eLärandeCenter	-710	0	-710	-
LKDATA	9 196	580	8 616	15 786
Löneservice	-1	0	-1	-
<b>Summa</b>	<b>9 962</b>	<b>793</b>	<b>9 169</b>	<b>18 011</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
VSS ledning	-1 100	0	-1 100	-2 356
Upphandling & inköp	250	0	250	-
Ekonomiservice	-400	0	-400	-476
HR service	200	0	200	-232
Kontakt Linköping	1 000	0	995	5 027
Stadsarkivet	100	0	100	-24
eLärandeCenter	-700	0	-700	-
LKDATA	6 989	0	6 989	15 362
Löneservice	0	0	0	-
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>6 339</b>	<b>0</b>	<b>6 339</b>	<b>17 301</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>-300 314</i>	<i>-294 028</i>	<i>6 286</i>	<i>-254 067</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>306 653</i>	<i>294 028</i>	<i>12 625</i>	<i>271 368</i>

### Analys och kommentar

VSS ökar sitt prognostiserade överskott från 2,8 mnkr till 6,3 mnkr.

Intäkter och kostnader på 5 mnkr vardera för samordnad varudistribution, finns en medtagen i budget, vilket är en stor förklaringspost till att prognos har en ökad omsättning gentemot budget.

Huvuddelen av överskottet kommer från LKDATA, med en prognos på 7 mnkr vilket är 3 mnkr bättre än tidigare prognos. Resultatet förklaras med ökad intäkter kopplat till övertagande av ansvar inom PM3 samt ökade volymer. Intäktsökningen i kombination med lägre kostnader för vakanser och förskjutna investeringar samt effektiviseringar ligger till grund för det positiva resultatet. Prognosen har justerats avseende både intäkter och kostnader, främst personalkostnader. Hänsyn har sedan tidigare tagits till kostnaderna för nya samarbetsplattformen hösten 2020 samt införandet av ett nytt ITSM-verktyg. Utöver det har även 2 mnkr reserverats i prognosen för att täcka förväntade utökade licenskostnader kopplade till framförallt distansarbete.

Kontakt Linköping som under året haft ett överskott, främst kopplat till försenade satsningar inom AI, kommer under slutet av året ta en del stora kostnader, bland annat för återställande av mark i samband med paviljongerna i Berga centrum, samt en del marknadsförings- och utbildningskostnader. Prognosen för oktober innehåller fortfarande en större osäker kostnadspost för återställande av mark, varpå prognosen ligger kvar på 1 mnkr.

Ekonomiservice och eLärandeCenter är fortsatt de verksamheter som visar på underskott. eLärandeCenter har dock vänt trenden med negativa resultat under både september och oktober, då uppdragsförfrågningar ökat kraftigt under senare delen av året. Tidigare prognos på -700 tkr byggde just på att detta skulle gå, varpå prognosen kan ligga fast.

Centrala medel hos VSS ledning prognostiserar ett negativt resultat främst kopplat till kostnadsreducering på 945 tkr/år för e-handel och avtalstrohet som inte är fördelad ut per verksamhetsområde, samt kostnader för införandet av samarbetsplattformen.

Löneservice tillförs som verksamhetsområde den 1 december. Under denna månad finns finansiering från HR-staben för kostnadstäckning, varpå prognosen är ett nollresultat för VSS.

Den övervägande delen av de kostnader som VSS har ådragit sig kopplat till Corona pandemin, är av sådan karaktär att de ingår i normalt tjänsteutbud och således faktureras andra förvaltningar inom kommunen. Här går dock se att vissa tjänster ökat kraftigt, så som distansarbete, medan exempelvis beställningar av e-utbildningar under början av Corona pausades, då övriga nämnder och förvaltningar fått minska resurser lagda på utvecklingsinsatser. VSS har också erbjudit tjänster som legat utanför ordinarie utbud såsom elevlunch. Kring vissa tjänster som utförts inom exempelvis rekrytering har det dock inte funnits någon klar motpart att fakturera, och kostnaden hamnar således inom VSS. Dock har samtliga dessa utökade kostnader hanterats inom den finansiering som förvaltningen har att röra sig, varpå det snarare handlar om omfördelning av tid och resurser riktat mot insatser kopplat till Corona pandemin, än att det alltid är utökade kostnader.

Under hösten har VSS även tagit över krisbemanningscenter från utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen, samt att VSS påbörjat ett övertagande av lagerhantering av skyddsutrustning från miljö- och samhällsbyggnad. Överlämnandet ska vara klart tills årsskiftet. Båda dessa uppdrag har medföljande finansiering.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Kontakt Linköping har inte kunna genomföra sin planerade satsning inom AI under 2020, vilket genererar ett överskott i år. Således kommer mer av dessa utvecklingsinsatser ske under 2021, varpå detta kommer betyda att verksamheten får ett överskott i år, men då kommer behöva omprioritera andra utvecklingsinsatser 2021 för att rymma fortsatt AI-satsning inom befintlig finansiering.

Eftersom upphandlingen kring datakommunikation (ca 11 mkr) inte kommer kunna genomföras innan årsskiftet, då den kräver säkerhetsupphandling (SUA) vilket är en tidskrävande process, kommer detta få en påverkan kring nästa års redan beslutade investeringsram. Även förskjutning av utbyten av utrustning pga coronapandemin gör en förskjutning av investeringar. Tillsammans med att ett ökat behov av ytterligare plattor behövs inom utbildningsverksamheten, rymmer inte samtliga delar inom 2021 års ram. Utöver detta kommer förvaltningen i februari också kunna presentera vilka investeringar som behövs till Ebbepark, där majoriteten av dem måste göras under 2021, då flytt av verksamheter sker januari 2022.

Att inrymma Ebbeparkprojektet inom befintlig finansiering slår lite olika för olika delar av verksamheterna. Exempelvis eLärandeCenter som bidrar med delprojektledare påverkas då de är en liten enhet där varje utebliven intäkt är svår att parera. Detta kommer att kvarstå under 2021. Men förvaltningen räknar dock fortfarande med att klara projektet inom ram, men med viss påverkan av verksamheten, främst kopplat till den interna stödverksamheten som används mest till projektet.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
<b>LKDATA</b>							
<i>IT-utrustning</i>	32 054	0	45 000	0	45 000	60 000	15 000
<b>Summa investeringar</b>	<b>32 054</b>	<b>0</b>	<b>45 000</b>	<b>0</b>	<b>45 000</b>	<b>60 000</b>	<b>15 000</b>
<i>varav utgifter</i>	32 054	0	45 000	0	45 000	60 000	15 000
<i>varav inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

Investeringarna uppgår till 32 miljoner till och med oktober. Budgeterad investeringsram är från början 45 miljoner. Utökad investeringsram till 60 miljoner är godkänd och kopplat till en större investering i utrustning för datakommunikation. Upphandlingen kring datakommunikation kräver dock säkerhetsupphandling (SUA) vilket är en tidskrävande process och hinner därför inte slutföras under 2020. Dialog kommer att föras kring påverkan för investeringsram 2021. Även påbörjade utbytena av utrustning förskjuts ytterligare på grund av att Corona återigen påverkar möjligheterna till utbyte under hösten, precis som det påverkade under på våren.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Leanlink

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Uppföljning åtgärdsplan .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### Nämndens uppdrag

I enlighet med Linköpings kommuns reglemente och instruktion ska den verksamhet som kommunen bedriver internt och som kan konkurrensutsättas vara i huvudsak samlad i en förvaltning, Leanlink, som organiseras under kommunstyrelsen. Förvaltningen får direkta uppdrag (verksamhetsuppdrag) utan upphandling från kommunens nämnder eller genom upphandling enligt lagen om offentlig upphandling (LOU). Förvaltningen kan också få uppdrag genom deltagande i ett valfrihetssystem enligt lagen om valfrihetssystem (LOV). Förvaltningen ska inom sina verksamhetsområden aktivt bidra till verksamhetsutveckling i den kommunala verksamheten.

Verksamhet bedrivs inom följande områden:

- Stöd, vård och omsorg
- Kultur och fritid
- Måltidsservice
- Arbetsmarknadsinsatser



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Leanlinks samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Pandemins utbrott och effekter av implementerade restriktioner och anvisningar ledde till en snabb och kraftig ökning av sjukfrånvaron i Leanlinks verksamheter. Under veckorna 11 till och med 13 steg sjukfrånvaron till rekordhöga nivåer. Därefter vände trenden nedåt och efter dubblade sjuktal för mars och april jämfört med 2019 var sommarens sjuktal på förhållandevis normal nivå. Sedan september har sjuktalen återigen ökat och en andra pandemivåg har drabbat vårt samhälle. Ackumulerat utfall sjukfrånvaro av planerad tid för perioden januari – oktober ligger på 10,0 % jämfört med 8,0 % 2019.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Situationen för Leanlink efter oktober kan betecknas som ansträngd men under kontroll. Verksamheterna bedrivs i stort sett som vanligt med undantag för de nya rutiner och restriktioner som införts under pågående pandemi. Medarbetare och chefer fortsätter att följa de planer som tagits fram för att förhindra smittspridning i våra verksamheter.

Ekonomi har påverkats kraftigt och våra bedömningar pekar på befarade negativa resultateffekter på drygt 31 mnkr för helåret 2020. I prognosen beräknas dock de ansökta statsbidragen om 9 mnkr per 31/8 och ca 5 mnkr (högst osäkert belopp) per 30/11 beviljas. Kompensation för ökade sjuklönekostnader på 12,8 mnkr för perioden januari-augusti har beviljats av kommunstyrelsen. Sammanlagd resultateffekt netto på grund av Coronapandemin efter bidrag och ersättningar bedöms till ca -4 mnkr för 2020. Bedömningen av sjuklönekostnader för hösten bygger på en förhållandevis blygsam ökning mot föregående år. Ett eventuellt större pandemiutbrott skulle innebära kraftiga kostnadsökningar jämfört med den nu redovisade prognosen.

Resultatutfallet till och med oktober slutar på -10,4 mnkr vilket är 1,0 mnkr sämre än periodiserad budget och 12,9 mnkr bättre motsvarande period föregående år.

Prognosen för 2020 beräknas sluta på ett underskott om 15,8 mnkr. Det är en bättre prognos än tidigare bedömningar men 0,8 mnkr sämre än årets underbalanserade budget. Obalansen i ekonomin beror främst 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.

### Uppföljning åtgärdsplan

Arbetet med åtgärdsprogram pågår i många delar enligt planen. För närvarande pågår översyn av Leanlinks fordonsprocess för att effektivisera hantering och ekonomi av drygt 200 fordon som dagligen rullar i verksamheterna. Implementeringen av e-handel pågår likaså. Översyn av inköpsorganisationen pågår med hjälp av studentmedarbetare från logistikprogrammet på LiU.

Arbetet med de rekommendationer som extern konsult lämnat efter sin genomlysning har påbörjats. Dessutom fortsätter bl. a. dialogerna med omsorgsnämnden angående personlig assistans och med omsorgskontoret avseende effektivisering av användandet av platserna inom gruppboheter.

En ny tjänst har inrättats inom äldreomsorgen som har till uppgift att arbeta med effektiv bemanning. Åtgärder och aktiviteter inom projektet Hållbart arbetsliv (bland annat genom metoderna Närvarodialog och Sunt arbetsliv) för att minska sjukfrånvaro och personalomsättning har pausats tillfälligt på grund av Coronapandemin.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>15 830</b>	<b>15 000</b>	<b>-830</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>4 000</i>	<i>0</i>	<i>-4 000</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>4 690</b>	<b>4 900</b>	<b>210</b>

### Väsentliga avvikelser

Inga väsentliga avvikelser mot årets budgeterade resultat.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Hemtjänst, timmar*)	338 585	286 150	299 257
Vårddygn, antal*)	197 165	163 615	157 369
SFB personlig assistans, timmar	162 709	135 591	
LSS personlig assistans, timmar	47 544	39 620	
Boendeplatser, Råd & Stöd	225	225	230
Arbetsmarknadsplatser (Idrott & Arb.markn)	192	192	122
Måltider, antal (Kost & Restaurang)	6 300 000	5 517 961	6 952 757

\*) Preliminära siffror för oktober månad, januari-september definitiva.

#### Väsentliga avvikelser

Tydlig nedgång av utförda antal hemtjänsttimmar mot föregående år, ca 4,5 %, trolig orsak Corona. Antal vårddygn har ökat med 4 % på grund av driftstart av Vallastadens vårdboende och övertagande av Kärna vårdby under våren 2019. Serverade måltider har minskat då gymnasieskolorna varit stängda och frånvaron varit hög inom grundskolan, fritidshem och förskolan under våren.

#### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	2 546	2 524	-
Total sjukfrånvaro	10,0 %	8,0 %	7,0 %
Extern personalomsättning	8,6 %	9,3 %	7,0 %

#### Väsentliga avvikelser

Den totala sjukfrånvaron var lägre än föregående år fram till mitten av februari. Nu är den 2,0 % högre än motsvarade period förra året, vilket är en konsekvens av Coronapandemins utbrott under vårvintern och den andra vågen under hösten.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Råd & Stöd	10 965	7 233	3 732	9 624
LSS Funktionsstöd	-12 297	-6 426	-5 871	-14 951
Äldreomsorg	-12 292	-11 913	-379	-22 978
Idrott & Arbetsmarknadsservice	2 259	585	1 674	-645
Kost & Restaurang	-153	1 030	-1 183	5 133
Ledning	1 071	91	980	460
<b>Summa</b>	<b>-10 447</b>	<b>-9 400</b>	<b>-1 047</b>	<b>-23 357</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Råd & Stöd	8 670	6 000	2 670	8 259
LSS Funktionsstöd	-11 500	-9 000	-2 500	-17 277
Äldreomsorg	-14 000	-14 000	0	-21 084
Idrott & Arbetsmarknadsservice	500	500	0	-348
Kost & Restaurang	500	1 500	-1 000	5 625
Ledning	0	0	0	-332
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>-15 830</b>	<b>-15 000</b>	<b>-830</b>	<b>-25 157</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 700 000</i>	<i>1 688 750</i>	<i>-11 250</i>	<i>1 620 107</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>1 684 170</i>	<i>1 673 750</i>	<i>10 420</i>	<i>1 594 950</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	-4 000	0	-4 000

### Analys och kommentar

Leanlinks resultat till och med augusti slutar på ett underskott om 10,4 mnkr. Redovisat utfall är 1,0 mnkr sämre än periodiserad budget och 12,9 mnkr bättre än motsvarande period föregående år.

På verksamhetsnivå varierar Coronas påverkan på ekonomin. För Råd & Stöd förklaras en del av den positiva budgetavvikelsen med lägre personalkostnader då ordinarie personal inom många verksamheter inte kan ersättas med vikarier vid sjukdom eller VAB. Störst intäktsminskning, ca 1,4 mnkr, har belastat Kost & Restaurang avseende färre serverade måltider på grund av hög frånvaro i grundskola, fritidshem och förskola under våren.

I resultatutfallet ingår erhållen ersättning för ökade sjuklönekostnader till och med augusti med 12,8 mnkr. Under september-oktober ökade sjuklönekostnaderna med 2,4 mnkr jämfört med föregående år.

Leanlinks prognos för 2020 beräknas sluta på ett underskott om 15,8 mnkr. I prognosen har inräknats återsökta statsbidrag om 9 mnkr per 31/8 och även 5 mnkr per 30/11, dvs. totalt 14 mnkr för helåret. Prognosen pekar på en resultatförbättring jämfört med föregående år på ca 9 mnkr. Fyra av fem verksamhetsområden bedöms förbättra sitt resultat jämfört med 2019. Kost & Restaurang redovisade ett förhållandevis stort överskott förra året på grund av tillfälliga intäktsökningar vilket inte bidrar i år, dessutom påverkas årets resultat av ökade livsmedelspriser samt ev. obudgerad kostnadsökning för samordnad varudistribution (SVD), dialog pågår med Utbildningsförvaltningen.

De största underskotten (rensat från Coroneffekt) beror på fortsatt underfinansiering av hemtjänst (Äldreomsorg), fortsatt låg ersättningsnivå inom personlig assistans som ej täckt löneutvecklingen under ett antal år och för låg extraersättning för ökade behov hos brukare (LSS Funktionsstöd). Dessutom fortsätter antalet tomplatser inom LSS Funktionsstöds gruppboenden vara oroväckande stort vilket påverkar intäkterna på negativt sätt.

Beräkningen av Äldreomsorgs helårsprognos bygger på att de verksamheter som för närvarande saknar avtal får full kostnadstäckning för uppdragen (avser 26 st. vårdboenden, sammanhållna servicehus samt trygghetsboenden).

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Prognostiserade avvikelser bedöms inte påverka internbudget och verksamhet 2021. Det som kommer att påverka Leanlinks ekonomi 2021 är hur Covid-19-pandemin utvecklar sig och huruvida arbetet med åtgärdsprogram kan genomföras enligt plan samt att dialog med beställarnämnder leder till beslut om ändrade ersättningsnivåer inom hemtjänst och personlig assistans samt effektivare hantering av tomplatser inom gruppboenden.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
Råd & Stöd	326	0	700	0	700	600	-100
LSS Funktionsstöd	466	0	500	0	500	500	0
Äldreomsorg	1 172	0	1 500	0	1 500	3 000	1 500
Idrott & Arb markn serv	1 851	0	1 990	0	1 990	500	-1 490
Kost & Restaurang	0	0	0	0	0	200	200
Ledning	0	0	0	0	0	100	100
<b>Summa investeringar</b>	<b>3 815</b>	<b>0</b>	<b>4 690</b>	<b>0</b>	<b>4 690</b>	<b>4 900</b>	<b>210</b>
<i>varav utgifter</i>	<i>3 815</i>	<i>0</i>	<i>4 690</i>	<i>0</i>	<i>4 690</i>	<i>4 900</i>	<i>210</i>
<i>varav inkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## Analys och kommentar

Utfall investeringar till och med oktober slutar på 3,8 mnkr. Periodens inköp består bl. a. av elektroniska nyckelskåp till några hemtjänstverksamheter, sängar till Åleryds vårdboende, möbler till allmänna utrymmen på Ekbackens vårdboende och till det nya psykiatriboendet på Adamstorpsvägen, lokalanpassning av LSS Funktionsstöds kontor på Hertig Karlsgatan, uppstart av gruppboenden Norrgård samt anläggningsmaskiner till Idrottsenheten. Investeringsprognosen för helåret slutar på 4,7 mnkr, vilket är inom årets ram. Prognosen har minskats med en dryg miljon kronor sedan föregående månadsrapport då Äldreomsorg ändrat sin bedömning av behoven till årets slut.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Överförmyndarnämnden

## Innehållsförteckning

Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6

### Nämndens uppdrag

Överförmyndarnämndens uppdrag regleras i Linköpings kommuns reglemente och tillhör sektor välfärd och socialpolitik. Verksamheten omfattar arbetsuppgifter som åligger överförmyndarnämnden enligt:

- föräldrabalk
- förmyndarskapsförordning
- ärvdabalk
- äktenskapsbalk
- lag om god man för ensamkommande barn
- samt övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter

Nämndens viktigaste uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Tillsynen innebär granskning och uppföljning av hur ställföreträdare sköter sina uppdrag att företräda huvudmän som inte själva kan tillvarata sina rättigheter.

Utöver tillsynen bistår nämnden tingsrätten i utredningar, rekryterar och utbildar ställföreträdare samt fattar beslut om samtycke till olika rättshandlingar så som uttag från spärrade konton, arvskiten, fastighetsförsäljningar med mera. Den som tar på sig ett uppdrag som god man eller förvaltare är inte anställd utan utför det i form av ett frivilligt uppdrag mot ett mindre arvode. Överförmyndaren fattar beslut om arvodet beroende på uppdragets karaktär och tar ställning till i vilken mån huvudmannen utifrån lagstiftningen själv ska stå för kostnaden eller om kommunen ska träda in.

## Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Överförmyndarnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och Överförmyndarens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Precis som i resten av samhället påverkas ställföreträdare och huvudmän av restriktionerna i samband med coronaviruset på olika sätt. Gode män och förvaltare kan inte utföra sina uppdrag på samma sätt som tidigare utan har fått söka nya vägar för kontakter och kommunikation, både med sina huvudmän och med andra aktörer i samhället.

Överförmyndarnämndens politiska verksamhet har påverkas såtillvida att sammanträden förkortats, utgått eller genomförts delvis digitalt. Viss prioritering av nämndens ärenden har varit, och är återigen, nödvändig till följd av striktare inskränkningar av fysiska möten i vår region.

Tillsynsverksamhetens arbetssituation har under året anpassats till arbetsgivarens riktlinjer, vilket inneburit en högre grad av digitalisering för att möjliggöra utglesning i kontorslokalerna. Följden har blivit att högre krav ställs både på chef och medarbetare vad gäller planering och flexibilitet, samtidigt som lagstadgade krav på myndighetens verksamhet inklusive rättssäkerheten för huvudmännen måste uppfyllas. Nämnden ser att det finns behov av ännu mer digitalisering, framförallt när det gäller extern interaktion med ställföreträdarna men också med andra parter, såsom banker och statliga myndigheter.

Svängningarna i samhällsekonomin tidigare i år och den under hösten tilltagande smittspridningen befaras påverka huvudmännens möjlighet att själva betala arvoden för sina ställföreträdare i lika stor utsträckning som tidigare. Om huvudmännens förmögenhet och/eller inkomster sjunker kommer kommunen tvingas stå för en större andel av ställföreträdarnas arvoden.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Överförmyndarnämndens resultat per 31 oktober är positivt och uppgår till 518 tkr. I årsprognosen bedöms budgetöverskottet öka till totalt 620 tkr. Två av nämndens verksamhetsområden bedöms fortsatt avvika negativt från budget; **Gode män, ensamkommande barn** (- 50 tkr) och **Tillsynsverksamhet** (- 341 tkr). Underskotten beräknas täckas genom överskott inom övriga två verksamhetsområden, **Gode män och förvaltare, vuxna** (+ 765 tkr), samt **Nämnden** (+ 246 tkr).

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>15 356</b>	<b>15 976</b>	<b>620</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>190</i>	<i>-</i>	<i>- 190</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

#### Väsentliga avvikelser

Avvikelsen i prognosen uppgår till ett överskott om 620 tkr jämfört med budget. I budgeten gjordes antaganden om huvudmännens andel av kostnadstäckning av ställföreträdarnas arvoden och ersättningar. Med anledning av pandemins effekter på samhällsekonomin görs nu bedömningen att intäkterna blir lägre och nämnden har därför sänkt procentsatsen vid beräkningen av årets intäkter. Trots detta beräknas överskott uppstå; både inom **Gode män och förvaltare, vuxna** och **Nämnden**. I internbudgeten flaggades för ett underskott i verksamhetsområdet **Gode män, ensamkommande barn** (benämnt ”ofinansierade intäkter”) som bedömdes uppgå till 760 tkr. I prognosen per 31 oktober 2020 är underskottet beräknat till 50 tkr och täcks av överskott i andra delar av nämndens verksamheter. Även det förväntade underskottet för **Tillsynsverksamheten** täcks av överskotten.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Godmanskap 11:1 – 11:4, Föräldrabalken	940	941	905
Förvaltarskap 11:7, Föräldrabalken	110	109	116
Förmyndarskap, legala och förordnade förmyndare, ej ensamkommande barn	500	514	502
Ensamkommande barn, godmanskap och förordnad förmyndare	25	25	50
Ärenden under avslutande	30	38	35

### Väsentliga avvikelser

Inga stora variationer i den totala ärendemängden kan noteras under året i förhållande till budget. En mindre justering har gjorts i prognosen av godmanskap (ökning) men kompenseras av att antal förvaltarskap minskats. Då få ensamkommande barn kommer till Sverige har prognosen skrivits ner till hälften av vad som ursprungligen budgeterades. Hittills under 2020 har ett femtiotal fler godmanskap och förvaltarskap anordnats jämfört med samma period föregående år, men om ökningen beror på pandemin eller har andra orsaker är svårt att säga.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	4 619	5 065	446	4 327
Arvoden och ersättningar	4 323	4 375	52	4 094
Digitalisering och administration	185	473	288	87
Information, utbildning, rekrytering	111	217	106	146
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	20	0	- 20	229
<i>Tillsynsverksamhet</i>	7 865	7 748	- 117	7 338
Personal, utbildning, mm	6 775	6 677	- 98	6 176
Lokaler och övriga verksamhetskostnader	1 090	1 071	- 19	1 162
<i>Nämnden</i>	291	500	209	343
Arvoden och kostnadsersättningar	255	439	184	263
Utbildning och övrigt	36	61	25	80
<b>Summa</b>	<b>12 795</b>	<b>13 313</b>	<b>518</b>	<b>12 237</b>



## Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	5 313	6 078	765	4 822
Arvoden och ersättningar	5 132	5 250	118	4 778
Resultatpåverkan	- 300	0	300	- 274
Digitalisering och administration	232	563	331	110
Information, utbildning, rekrytering	249	265	16	208
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	50	0	- 50	239
<i>Tillsynsverksamhet</i>	9 639	9 298	- 341	9 187
Personal, utbildning, mm	8 327	8 013	- 314	7 709
Lokaler och övriga verksamhetskostnader	1 312	1 285	- 27	1 478
<i>Nämnden</i>	354	600	246	399
Arvoden och kostnadsersättningar	313	527	214	315
Utbildning och övrigt	41	73	32	84
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>15 356</b>	<b>15 976</b>	<b>620</b>	<b>14 647</b>
<i>varav kostnader</i>	22 132	23 845	1 713	21 945
<i>varav intäkter</i>	- 6 776	- 7 869	- 1 093	- 7 298

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	190	0	- 190

## Analys och kommentar

Verksamhetsområde *Gode män och förvaltare, vuxna* redovisar överskott, både för perioden januari – oktober (446 tkr) och i prognosen (765 tkr). Här återfinns merparten av nämndens intäkter, vilka under innevarande år alltid utgörs av en bedömning av huvudmännens genomsnittliga betalningsförmåga. Anledningen är att de faktiska fördelningarna mellan varje huvudman och kommun kan göras först 2021 i samband med att årsräkningarna för år 2020 granskas. Detta förfarande medför att det varje år uppstår en resultatpåverkande differens mellan föregående års bedömning och verkligt utfall. För 2020 innebär det att justeringsposten från 2019 bedöms påverka årets nettokostnader positivt och uppgår i prognosen till 300 tkr (benämns "Resultatpåverkan" i driftsammandraget ovan).

I likhet med i föregående uppföljning beräknas intäkterna per 31 oktober lägre än vad som budgeterats (53 % istället för 55 %) med hänvisning till den osäkerhet som råder orsakade av pandemin. Den lägre procentandelen innebär 190 tkr mindre intäkter på helårsnivå. Totalt sett prognostiseras trots allt ett överskott om 118 tkr för posten "Arvoden och ersättningar". Övriga kostnadsposter beräknas också avvika positivt från budget, framför allt beroende på att införskaffandet av nytt verksamhetssystem dragit ut på tiden. Dessutom har flera rekryteringsinsatser blivit tvungna att ställas in, liksom en planerad föreläsning för befintliga ställföreträdare.

*Verksamhetsområdet Gode män, ensamkommande barn* redovisar ett mindre underskott i prognosen (- 50 tkr) som har sin förklaring i att barn som anvisats till andra kommuner ibland placeras i Linköping. Godmanskapet står i dessa fall under tillsyn av Linköpings Överförmyndarnämnd, vilket betyder att kostnaderna för arvoden och andra ersättningar måste utbetalas av nämnden, trots att statsbidragen från Migrationsverket går till den placerande kommunen. Om inte en överenskommelse skrivs under av båda parter, finns ingen lagstadgad möjlighet att kräva ersättning. Eftersom inte alla kommuner samtycker till att teckna överenskommelse uppstår underskott.

Området *Tillsynsverksamhet* redovisar ett underskott såväl för redovisningsperioden (- 117 tkr) som i prognosen (- 341 tkr). Underskottet beror främst på högre lönekostnader på grund av förändringar i personalgruppen, tjänsteköp och högre personalsociala kostnader.

Verksamhetsområdet *Nämnden* redovisar överskott både för perioden (209 tkr) och för helår (246 tkr), främst med anledning av lägre uttag av förrättningsarvoden och ersättning för förlorad arbetsinkomst. Nämnden har under del av 2020 inte varit fulltalig, då en ledamot under året avsåg sitt uppdrag och ännu inte ersatts. Dessutom har ett sammanträde ställts in och nämnden har vid ett par tillfällen sammanträtt endast med ordinarie ledamöter.

Prognos externa intäkter: 6 282 tkr

Prognos avskrivningar: 22 tkr

## **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?**

Överförmyndarnämnden har i internbudget 2021 gjort vissa omfördelningar mellan sina verksamhetsområden och som helhet bedöms det tilldelade kommunbidraget räcka, trots att det minskar jämfört med 2020.

Nämnden vill dock påpeka att i nästa års budget görs bedömningen att huvudmännen i genomsnitt kan ersätta 55 % av kostnaderna för ställföreträdarnas arvoden. Om det skulle visa sig att pandemin blir långvarig och har stor påverkan på huvudmännens ekonomi, kan det dock komma att öka verksamhetsområdets nettokostnader. Med nuvarande antaganden finns ett visst utrymme att höja arvodena under 2021 och det är troligt att nämnden fattar beslut om detta under nästa år eftersom det är nämndens enda möjlighet att locka fler ställföreträdare att ta fler uppdrag. Det råder redan idag brist på personer som vill engagera sig som gode män och förvaltare och det finns inga tecken på någon förändring till det bättre framöver.

Nämnden vill även flagga för att om den nya lagstiftningen om tillfälliga uppehållstillstånd som nästa sommar ska ersätta den befintliga, medför att antalet ensamkommande barn ökar, kan större underskott uppstå än vad som redovisas i internbudget 2021 som "ofördelat effektiviseringskrav" (100 tkr).

Digitaliseringen som planerades införas under 2020 men som kommer att ske nästa år istället, bedöms ha kostnadstäckning i internbudget 2021.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Valnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	5

### Nämndens uppdrag

Valnämnden har enligt Linköpings kommuns reglemente i uppdrag att svara för:

- genomförande av val i enlighet med bestämmelserna i vallagen, kommunallagen, folkomröstningslagen, lagen om kommunala folkomröstningar
- övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter.

I detta uppdrag ingår bland annat att valnämnden vid val ska utse och utbilda röstmottagare, se till att det finns vallokaler och ansvara för förtidsröstningen i kommunen. Nämnden ansvarar också för den preliminära räkningen av rösterna dels på valkvällen och under onsdagen, veckan efter valdagen. Valen ska genomföras på ett rättssäkert sätt.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Coronapandemin bedöms för närvarande inte ha någon påverkan på valnämndens budget eller verksamhet.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Under 2020 har valnämnden haft ett sammanträde, för att bland annat besluta om internbudget 2021, besluta om uppdrag som rör översyn av valdistriktsindelningen inför valet 2022 samt följa upp de uppdrag som Valkansliet arbetar med.

På uppdrag av valnämnden bedriver Valkansliet viss förberedande verksamhet inför valet 2022. Exempel på aktiviteter är arbete med att finna nytt valförråd, att förbättra och effektivisera arbetet med rekrytering av röstmottagare samt schemaläggning av röstmottagare.

Det finns, liksom tidigare, fortfarande behov av att prioritera genomförandet av val i högre grad. Den organisation och de arbetsätt som tagits fram under 2017 och 2018 behöver fortsätta att implementeras och utvecklas, men framförallt behöver kontinuitet och långsiktighet över tid uppnås. Detta för att valorganisationen ska kunna behålla den utarbetade kompetensen och minska sårbarheten. Behovet av personella och ekonomiska resurser kommer även fortsättningsvis att öka med tanke på bland annat säkerhet, befolkningsutveckling och förändringar av vallagen. För att möta detta behov arbetar Valkansliet strukturerat när det gäller målstyrning, budget och internkontroll för valnämnden, satsningar på digitalisering, ytterligare modernisering av arbetsätt samt nya lokaler för förvaring av valmaterial.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>0</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Statsbidrag Valmyndigheten	0	0	0	-3 455
Arvoden, förlorad arbetsförtjänst	31	25	-6	3 889
Lokalkostnader vallokaler, förråd m m	62	83	21	173
Övrigt material	0	0	0	54
Transporter och resekostnader	3	0	-3	192
Administrativa tjänster	8	13	5	777
System, data och telekostnader	36	29	-7	166
Konsulter, tolkar, kommunikation	0	19	19	0
Övriga kostnader, annonser, soc medier etc	3	0	-3	375
<b>Summa</b>	<b>143</b>	<b>169</b>	<b>26</b>	<b>2 171</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Statsbidrag Valmyndigheten	0	0	0	-3 455
Arvoden, förlorad arbetsförtjänst	50	30	-20	3 905
Lokalkostnader vallokaler, förråd m m	85	100	15	195
Övrigt material	0	0	0	54
Transporter och resekostnader	8	0	-8	192
Administrativa tjänster	15	15	0	778
System, data och telekostnader	45	35	-10	171
Konsulter, tolkar, kommunikation	0	23	23	0
Övriga kostnader, annonser, soc medier etc	0	0	0	364
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>203</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>2 204</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>203</i>	<i>203</i>	<i>0</i>	<i>5 659</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-3 455</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	0	0	0

### Analys och kommentar

I valnämndens budget för 2020 är det inte avsatt medel för något sammanträde. Det har i tidigare delårsrapporter prognosticerats ett underskott med anledning av att valnämnden har haft ett planerat sammanträde. Trots att nämnden har genomfört ett sammanträde bedöms nämndens prognos för året vara i nivå med budget.

## **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?**

Valnämnden redovisar inga prognostiserade avvikelser och därmed ingen påverkan på internbudget och verksamhet 2021. Däremot har valnämnden i internbudget 2021 med plan för 2022-2024 särskilt lyft kostnaden för lokalhyra/valförråd, som kan komma att öka under budgetåret i och med att Valkansliet fått i uppdrag att hitta en större och mer funktionell lokal för allt valmaterial. Under 2021 har nämnden bedömt att det är rimligt att sammanträda tre gånger, för att få kontinuitet i arbetet och få återkoppling på och kunna fatta beslut när det gäller de uppdrag som pågår. Kostnaden för arvoden beräknas därför att bli högre.

Nämnden bedömer att det är nödvändigt att förändra arbetssättet kring rekrytering och utbildning av röstmottagare, att fortsätta med den nya externa hanteringen av förtidsröster samt att ordna mer ändamålsenliga lokaler för förvaring av valmaterial till valet 2022. Baserat på ovanstående har nämnden därför flaggat för ett behov av utökade resurser till valet 2022, som kommer att krävas för att möta den fortsatta utvecklingen och för att kunna genomföra rättssäkra val även i framtiden.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Äldrenämnden



## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	7

### **Nämndens uppdrag**

Nämndens uppdrag är att för personer 65 +svara för myndighetsutövning och verkställande enligt ffa stora delar av socialtjänstlagen men även andra regelverk. När det gäller hemtjänst och hemsjukvård gäller uppdraget alla åldrar.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Äldrenämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Kostnaden med anledning av covid-19 bedöms resterande del av året beror helt på hur smittläget utvecklas. Tillgång till skyddsutrustning och kunskap och erfarenhet ifrån våren innebär dock att förutsättningarna är goda för att såväl hindra en smittspridning och att ha god kostnadskontroll.

Bemanningscenter, en åtgärd som planerats med anledning av covid-19, har delvis finansierats genom statsbidrag på 600 000 kronor. Statens löfte om att kompensera kommunerna för majoriteten av merkostnaderna kommer leda till att den ekonomiska nettoeffekten för nämnden inte blir så stor.

De ekonomiska effekterna av covid-19 uppmärksammas främst genom rapportering av statistik och fakturering, som sker med en månads eftersläpning.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 415 849</b>	<b>1 464 474</b>	<b>48 625</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>1 281</i>	<i>0</i>	<i>-1 281</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>

#### Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i ekonomin kommenteras särskilt.

Prognos för förvaltningskostnader, övergripande verksamhet, samt hemsjukvård förblir samma som föregående prognos. OPI (omsorgsprisindex) har fastställts vilket påverkat främst hemtjänst och vårdboendestäder.

Inom hemtjänsten prognostiseras ett något högre överskott än tidigare prognos. Anledningen är att coronapandemin fortsättningsvis har en stor påverkan inom hemtjänsten och hemtjänststimman ligger fortfarande på samma nivå som i somras, vilket är en lägre nivå än föregående år. Även en lägre kostnad för justeringen av ersättning inom ytterområden har bidragit till en förändrad prognos.

Inom vårdboendestäder förväntas ett högre underskott än tidigare på grund av ett högre OPI än väntat, ökade kostnader för extra ersättningar. Ytterligare en korttidsenhet kommer öppnas vilket kommer öka kostnaderna. Eventuellt kan en del av dessa kostnader återsökas 2021.

En mindre nettoeffekt av coronapandemin prognostiseras till cirka 1,2 miljoner kronor. Dessa kostnader förväntas inte kunna återsökas genom statsbidrag.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal individer med minst en utförd insats i hemtjänst (varav yngre än 65)	Förväntas öka	2819 (299)	2790 (298)
Antal individer hemsjukvård	Förväntas öka	694(maj)	725(augusti)
Antal individer vårdboende	1800	IU	IU
Antal personer aktuella inom myndighet ÄOF <sup>1</sup>	4350	4105	4235

<sup>1</sup> Källa LinQ rapport 12, urval Ärendetyp ÄO serviceavtal och ÄO äldreomsorg oktober 2019, resp oktober 2020

*Väsentliga avvikelser*

Antal personer aktuella inom myndighet ÄOF har under hela början av 2020 varit fler än samma period föregående år fram till maj månad, då färre personer var aktuella. Tidigare under året har det varit ca 200 personer fler jämfört med tidigare år. Det är möjligt att det är en tillfällig nedgång som kan förklaras av rädsla för att smittas med Covid -19. Prognosvärdet föreslås dock inte förändras i nuläget.

Tekniska problem med att få ut statistik gör att statistik ej blir komplett.

**Personal**

<b>Personal</b>	<b>Oktober 2020</b>	<b>Oktober 2019</b>	<b>Målvärde helår</b>
Antal tillsvidare anställda	389	371	-
Total sjukfrånvaro	6,0	7,0	5,2
Extern personalomsättning	9,3	6,2	8

*Väsentliga avvikelser*

Ökningen av antalet tillsvidareanställda analyseras särskilt. Statistiken avser den samlade Social och omsorgsförvaltningen exklusive medarbetare som arbetar med ekonomiskt bistånd.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Förvaltningskostnader	53 044	50 344	-2 700	45 730
Övergripande verksamhet	34 359	23 379	-10 980	24 438
Hemtjänst	353 078	456 229	103 151	382 596
Hemsjukvård	74 227	71 887	-2 340	69 948
Vårdbostäder	662 512	618 557	-43 955	607 093
<b>Summa</b>	<b>1 177 220</b>	<b>1 220 396</b>	<b>43 176</b>	<b>1 129 805</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Förvaltningskostnader	65 313	60 413	-4 900	60 186
Övergripande verksamhet	34 358	28 054	-2 457	29 135
Hemtjänst	468 467	547 475	79 008	458 352
Hemsjukvård	91 805	86 264	-5 541	88 176
Vårdbostäder	759 753	742 269	-17 485	730 107
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>1 415 849</b>	<b>1 464 474</b>	<b>48 625</b>	<b>1 365 956</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 730 397</i>	<i>1 773 077</i>	<i>42 680</i>	<i>1 709 129</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>314 548</i>	<i>308 603</i>	<i>5 945</i>	<i>343 173</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i drift- sammandraget ovan	1 281	0	-1 281

### Analys och kommentar

Äldrenämndens resultat per oktober är ett överskott på cirka 43 miljoner kronor, prognosen för helåret är ett överskott med cirka 49 miljoner kronor. Det prognostiserade överskottet är något lägre än tidigare prognos. Detta beror framförallt på ett högre OPI än förväntat.

De största avvikelserna i prognosen handlar om högre kostnader inom vårdbostäder för extra ersättningar och osäkerheter kring kostnader för betalningsansvar. Hemtjänsten redovisar ett stort överskott som främst förklaras av att det utförts färre hemtjänsttimmar (bland annat som en konsekvens av coronapandemin) samt att den väntade effekten av demografin inte uppnåtts. Gällande prognosen för coronakostnader kvarstår tidigare prognos. Majoriteten av kostnader orsakade av coronapandemin förväntas erhållas genom statsbidrag, dock förväntas en mindre nettoeffekt som inte kommer kunna återsökas på grund av de kriterier som finns.

Prognosen för förvaltningskostnader, övergripande verksamhet och hemsjukvård är oförändrad sedan senaste delårsrapporten i augusti.

## Hemtjänst

Inom hemtjänsten uppskattas ett överskott på 79 miljoner kronor. Bedömningen är däremot att överskottet inom hemtjänsten år 2020 kommer att bli högre än så, varav en försiktig prognos har gjorts på grund av osäkerheter som beskrivs nedan. De största orsakerna till överskottet är färre antal hemtjänsttimmar än budgeterat samt att vi inte haft den förväntade effekten av demografi. Hemtjänststatistiken för oktober visar cirka 55 000 utförda timmar per månad i jämförelse med oktober år 2019 cirka 64 000 timmar per månad. Antalet färre hemtjänsttimmar bedöms ha uppstått som en konsekvens av coronapandemin. Sedan mars har betydligt färre hemtjänsttimmar utförts än föregående år. Färre ansökningar om hemtjänst än väntat har inkommit, i relation till ökningen av antalet äldre (och därmed demografisättningen). Fler brukare undanber besök av hemtjänsten med anledning av coronapandemin. Under våren sades avtal med ett par utförare upp, vilket även bedöms ha påverkat antalet utförda hemtjänsttimmar.

Ersättningsnivån inom ytterområden har justerats uppåt efter beslut som fattades i juni. Beslutet omfattar hemtjänstinsatser som utförts i ytterområden från och med januari år 2020. Uppskattningen för denna kostnad var cirka 10 miljoner kronor, men utfallet visar på cirka 5 miljoner kronor, vilket utökat överskottet ytterligare inom hemtjänsten.

## Vårdbostäder

Inom vårdbostäder bedöms ett underskott på cirka 17,5 miljoner kronor, vilket är högre än tidigare prognos. Detta beror på olika faktorer däribland OPI, extra ersättningar, samt ny enhet med korttidsplatser.

I tidigare prognoser förväntades OPI ligga på samma nivå som föregående år. OPI har nu fastställts och är högre än föregående år vilket utökat underskottet ytterligare inom vårdbostäder.

Uppskattningen för extra ersättningar har ökat sedan föregående rapportering och har därmed utökat underskottet inom vårdbostäder. Antalet extra ersättningar bedöms vara flera i år än 2019.

Beslut har tagits om att använda sju av tretton kohortplatser för korttidsvård med anledning av ökat behov från slutenvården. Med anledning av den rådande situationen har flera brukare valt att inte nyttja insatserna under coronapandemin vilket nu lett till att dessa brukare har mer akuta behov. Det finns ett större behov från ordinärt boende där brukare inte klarar sig hemma med hemtjänst. Ytterligare en anledning för öppnandet av enheten är på grund av att antalet utskrivningsklara ökar i en takt som inte går att hantera för tillfället. I dagsläget har kostnaden per vårddyg inte fastställts, därav har en hög kostnad prognostiserats för denna enhet och förklarar ett större underskott.

En osäkerhet kring betalningsansvar gentemot regionen kvarstår. I dialog med regionen framgår däremot att inget betalningsansvar uppstår under perioden mars-oktober år 2020. Betalningsansvar gentemot regionen uteblir under perioden eftersom det råder kvalitetsbrister i processen inom regionen. I denna prognos förväntas betalningsansvar uppstå under årets sista månader.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Inför år 2021 tillförs nämnden ytterligare ett riktat statsbidrag (55,5 miljoner kronor) varför de ekonomiska förutsättningarna finns för att bedriva verksamheten och utveckla den ytterligare. Utvecklingen av den rådande coronapandemin kommer påverka människors beteende och därmed ge effekter i verksamheterna och kan även ligga till grund för omställningar eller förändringar inom respektive verksamhet. Svårigheter kommer finnas att praktiskt genomföra alla typer av aktiviteter såsom ombyggnationer, utbildningar etcetera. Samtidigt som beredskap måste finnas för påverkan av coronapandemin. Sammantaget kan detta innebära att medlen ej kan nyttjas så att det ekonomiska överskottet ökar.

En annan osäkerhetsfaktor som även bedöms finnas kvar under år 2021 är betalningsansvar gentemot regionen. I dagsläget råder det fortfarande kvalitetsbrister i regionens process som gör att kommunen inte debiteras för de utskrivningsklara som finns. I dialog med regionen framgår att de arbetar ständigt med att förbättradas arbete för att kunna debitera kommunen framöver. Om regionen lyckas med sin process kommer detta ha en större påverkan för internbudgeten inom vårdbostäder.

OPI index har legat på en relativt stabil nivå åren 2016-2019. 2020 års nivå på 3 % innebär att kostnaderna ökar mer än uppräknings av de ekonomiska ramarna. Detta påverkar nämndens ekonomi på sikt.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
IT-system	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0
Licenser							
Kontorsutrustningar							
<b>Summa investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>
<i>varav utgifter</i>							
<i>varav inkomster</i>							

### Analys och kommentar

Prognosen för investeringar inom äldrenämnden förblir oförändrad.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Social- och omsorgsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### **Nämndens uppdrag**

Nämndens uppdrag avser myndighetsutövning och verkställande inom drygt 20 olika lagrum. Socialtjänstlagen och lagen om stöd och service (LSS) är de dominerande. (Dessutom erbjuds insatser utan krav på myndighetsbeslut så kallade serviceinsatser).



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Social- och omsorgsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Social – och omsorgsnämndens verksamheter har påverkats av covid-19. Mycket av arbetet hade som målsättning att skapa lugn och stärka förutsättningar för att verksamheterna ska kunna anpassa sin verksamhet i syfte att bibehålla en lugn och trygg miljö för socialtjänstens målgrupper. En del verksamheter har minskad tillgänglighet och arbete pågår för att förhindra negativa konsekvenser av det. Hittills har kostnaderna för Covid-19 varit i mindre omfattning och bedöms även fortsättningsvis ligga på en relativt låg nivå under resterande del av år 2020.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

I tidigare prognos har underskottet beräknats till 62,5 mnkr men i och med det av KS beslutade tilläggsanslaget på 63 mnkr har det ekonomiska läget förbättrats. De ekonomiska obalanser som återfinns inom flera områden är av mindre omfattning. Underskottet för året beräknas till 7 mnkr.

Den pågående pandemin får konsekvenser och påverkar självklart många av bedömningarna och osäkerheten kring hur samhället kommer påverkas i stort.

### Uppföljning åtgärdsplan

Den i juni framtagna åtgärdsplanen ska leda till långsiktiga och bestående förändringar.

Arbetet med åtgärdsplanen pågår och ett antal ärenden är under utredning och kommer presenteras för nämnden under hösten för planerad effekt nästkommande år.

Utifrån framtagna åtgärdsplan har en aktivitetslista tagits fram, samtliga processer är påbörjade.

Vid varje nämnd planeras en kort muntlig dragning kring pågående aktiviteter som ej är föremål för nämndbeslut.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 574 022</b>	<b>1 567 022</b>	<b>-7 000</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>50</i>	<i>0</i>	<i>-50</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>

### Väsentliga avvikelser

Enligt beslut i KS 2020-10-20 har Social- och omsorgsnämnden tillförts 63 mnkr för att täcka tidigare prognosticerat underskott. Beaktat detta och givet antagna förutsättningar angående utvecklingen av behov så förväntas det ekonomiska resultatet till ett underskott på 7 miljoner kronor.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal pågående ärenden barn och unga IFO myndighet <sup>1</sup>	Ökning	1101	1027
Antal pågående ärenden vuxna IFO myndighet <sup>2</sup>	Minskning/ oförändrat	720	761
Antal pågående ärenden familjerätt <sup>3</sup>	Oförändrat	267	318
Antal pågående ärenden LSS ÄOF myndighet <sup>4</sup>	Oförändrad nivå	1430	1450
Antal pågående ärenden Funktionshinder ÄOF myndighet <sup>5</sup>	Oförändrad nivå	1447	1453

### Väsentliga avvikelser

Ovanstående volymmått visar ”ärenden”. Inom familjerätten utförs allt mer inom ramen för samarbetsamtal vilket formellt inte utgör ett ärende. Det var drygt 70 pågående samarbetsamtal oktober 2020 vilket var på samma nivå som oktober 2019.

Inom den sociala barnvården fortsätter antalet orosanmälningar att ligga på en högre nivå än tidigare år. Detta framgår inte i volymmåtten då inte heller anmälningar utgör formella ärenden. Samtliga anmälningar är föremål för förhandsbedömning och beslut. Vid genomgång av inkomna anmälningar noteras att även antalet som avslutas till utredning ökar jämfört med föregående år. Det finns risk att det kraftigt ökade trycket på den sociala barnvården kan komma att påverka förhandsbedömningstider och utredningstider framöver.

### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	389	371	-
Total sjukfrånvaro	6,0	7,0	5,2
Extern personalomsättning	9,3	6,2	8

### Väsentliga avvikelser

Ökningen av antalet tillsvidareanställda analyseras särskilt. Statistiken avser den samlade Social och omsorgsförvaltningen exklusive medarbetare som arbetar med ekonomiskt bistånd

<sup>1</sup> Källa Treserva Ärendestatistik per den 31/10 2020 resp 2019 födelseår from fyller 20 under året – innevarande år, verksamhet IFO övrigt bistånd

<sup>2</sup> Källa Treserva Ärendestatistik per den 31/10 2020 resp 2019 , födelseår 1900-tom fyller 21 under året verksamhet IFO övrigt bistånd

<sup>3</sup> Källa LinQ rapport 21 urval : ärendetyp Adoption, Fader- föräldraskap och Familjerätt oktober 2020 resp oktober 2019

<sup>4</sup> Källa LinQ rapport 12, urval ärendetyp FH LSS, oktober 2019 resp 2020

<sup>5</sup> Källa LinQ rapport 12, urval ärendetyp FH SOL, oktober 2019 resp oktober 2020

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Förvaltningskostnader	165 054	155 978	-9 076	155 934
Övergripande verksamhet	20 364	23 325	2 961	22 636
Individ- och familjeomsorg	403 872	388 458	-15 414	361 962
varav HVB barn och unga	126 221	113 319	-12 902	102 726
varav HVB vuxna	53 742	55 181	1 439	49 348
Socialpsykiatri	186 158	194 583	8 425	176 651
Insatser för personer med utvecklingsstörning	421 659	420 958	-701	408 349
Funktionshindrade barn- och vuxna (personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken)	54 549	55 992	1 443	48 470
Funktionshindrade barn-och vuxna (LSS-insatser)	57 571	64 167	6 596	57 538
<b>Summa</b>	<b>1 309 227</b>	<b>1 303 461</b>	<b>-5 766</b>	<b>1 231 540</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Förvaltningskostnader	194 100	189 600	-4 500	188 711
Övergripande verksamhet	29 432	28 432	-1 000	30 518
Individ- och familjeomsorg	470 650	466 150	-4 500	443 906
varav HVB barn och unga	135 983	135 983	0	133 102
varav HVB vuxna	66 217	66 217	0	62 853
Socialpsykiatri	231 500	233 500	2 000	221 489
Insatser för personer med utvecklingsstörning	509 150	505 150	-4 000	486 894
Funktionshindrade barn- och vuxna (personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken)	66 190	67 190	1 000	56 754
Funktionshindrade barn-och vuxna (LSS-insatser)	73 000	77 000	4 000	71 873
<b>Summa</b>	<b>1 574 022</b>	<b>1 567 022</b>	<b>-7 000</b>	<b>1 500 145</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 910 022</i>	<i>1 901 022</i>	<i>-9 000</i>	<i>1 897 141</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>336 000</i>	<i>334 000</i>	<i>2 000</i>	<i>396 996</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan, enligt separat specifikation i delårsrapporten	50	0	-50

### Analys och kommentar

Social- och omsorgsnämndens resultat t o m oktober är ett underskott med ca 5,8 mnkr. I tidigare års prognos har underskottet prognosticerats till ca 63 mnkr.

Enligt beslut i KS 2020-10-20 har Social- och omsorgsnämnden tillförts 63 mnkr för att täcka prognosticerat underskott. Medel har tillförts budget HVB barn och unga med belopp 52 mnkr resterande 11 mnkr har tillförts Familjehem barn och unga.

Den största budgetavvikelsen inom Individ- och familjeomsorg har under året 2020 hänförs till placeringar inom HVB (hem för vård och boende) barn och unga där det sammanlagda underskottet per september uppgick till 52 miljoner kronor. Tillskottet på 52 mnkr innebär således att prognosen för HVB barn och unga visar en budget i balans. I likhet med föregående prognos pekar statistiken på en fortsatt minskning av antalet vårdrygn samtidigt som det i närtid förväntas vara fler placeringar som kommer avslutas än som kommer inledas. Antalet vårdrygn 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 för år 2020 visar, i jämförelse med år 2018 och år 2019, att fler barn och unga aktualiseras inom socialtjänsten. Fler blir aktualiserade genom anmälan och fler utredningar inleds. Under oktober är den genomsnittliga nettokostnaden fortsatt högre i jämförelse med helåret 2019. Det innebär att antalet vårdrygn måste fortsätta att minska under de sista månaderna av år 2020 för att inte riskera ett underskott, trots de tillförda medlen. Statistiken pekar dock fortsatt på nedgång av antalet vårdrygn för barn och unga. Dock framgår ännu inte en tydlig nedgång av kostnaderna i jämförelse med föregående år. Vårdrygnspriserna inom ramavtalen är högre i jämförelse med föregående år till följd av att fler komplexa ärenden, som kräver en högre personaltäthet, kan hanteras hos utförare inom ramavtalen.

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 oktober ligger i nivå med budget.

Med hänsyn till de tillförda medlen samt att årets OPI fastställts till 3 % vilket är högre än tidigare gjorda antaganden så förväntas det ekonomiska resultatet till ett underskott med 7 miljoner kronor.

Arbete pågår i åtgärdsplanen med aktiviteter för att ändra arbetssätt och metoder för att möta denna utveckling.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

För att nå en budget i balans 2021 krävs att åtgärdsplanen ger avsedda effekter och att alla områden har beredskap för att göra ekonomiska avvägningar. Nämndens ram minskar långsiktigt varför den ekonomiska medvetenheten är angelägen. Att nämndens ramar räknas upp med 2 % vilket är lägre än utfallet av OPI (för 2020 3%) innebär ytterligare krav på nämndens ekonomi.

### Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
Ospecificerade investeringar	212	0	800		800	800	0
Byte av brandlarm	463						
<b>Summa investeringar</b>	<b>675</b>	<b>0</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>
varav utgifter							
varav inkomster							

### Analys och kommentar

Ospecificerade investeringar avser kontorsutrustningar och IT- relaterade investeringar. Byte av brandlarm har skett på Barnhemsgatan samt på Linköpings arena.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Barn- och ungdomsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- förskola
- förskoleklass
- grundskola
- grundsärskola
- fritidshem och öppen fritidsverksamhet
- särskilda utbildningsformer
- annan pedagogisk verksamhet

Ovanstående ska utföras i enlighet med vad som stadgas i skollagen och övriga till ansvarsområdet hörande författningar.

Nämnden är styrelse för utbildningen inom sitt ansvarsområde och svarar för myndighetsutövning inom området.

Nämnden fullgör de uppgifter som ankommer på vårdgivaren för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan i ovanstående verksamheter.

Nämnden ska även genom egna beställningar eller i samverkan med andra kommunala eller regionala organ svara för skolskjuts.

Nämnden ska även:

- besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser för skoländamål
- företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet
- på uppdrag av social- och omsorgsnämnden utföra insatser enligt lagen om stöd och service till vissa barn och ungdomar med funktionsnedsättning

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Barn- och ungdomsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Effekter med anledning av coronaviruset är svårbedömda. Alla verksamheter är igång (under november har öppna förskolor varit stängda). Det är en ansträngd situation i samtliga verksamheter på grund av medarbetares frånvaro. Frånvaron är olika mellan förskolor och mellan skolor. Frånvaron varierar vecka för vecka. Det är svårt att planera bemanning, efterfrågan på vikarier är större än antalet tillgängliga vikarier.

Inom kommunens sarskolor är läget ansträngt med hög frånvaro hos medarbetarna.

Under våren var frånvaron under ett antal veckor i mars-april mycket höga bland både barn/elever och medarbetare. Slutet av våren var det däremot en mycket hög närvaro. Sannolikt påverkade de restriktioner som innebar att barn/elever och medarbetare med förkylningssymptom skulle vara hemma. Augusti-oktober har frånvaron varit högre än vanligt men inte i närheten av nivåerna under mars-april.

Rektorer beskriver att det finns en stor trötthet bland medarbetarna redan nu första halvan av höstterminen. Sannolikt påverkar insikten om att vi har långt kvar till ett mer normalt läge av närvaro.

Det finns stora risker för att den ökade arbetsbelastningen som drabbar de som är i tjänst, bidrar till ökad sjukfrånvaro framöver och det påverkar elevernas resultat och möjlighet att nå gymnasiebehörighet.

Omfallsplanering har gjorts på förvaltningen för att förbereda för eventuella beslut om stängning eller distansundervisning. Utvärdering av krisarbetet under våren inom avdelningen för förskola och grundskola och Utbildning- och arbetsmarknadsförvaltningen är genomförd.

Avstämning av lägesituationen sker varje vecka och dagligen rapporteras frånvaro från verksamheten till förvaltningen.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som barn- och ungdomsnämnden har tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens olika verksamheter förskola, grundskola och grundsarskola.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen är till största delen ersättning per elev eller barn. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Inom nämndens anslagsdel har kostnaderna för barn i behov av extraordinärt stöd blivit lägre än budgeterat inom förskola, fritidshem och grundskola. Det beror på att bedömningarna tydligare har anpassats till gällande regelverk.

Prognosen för helår 2020 visar ett överskott. Nämndens anslagsdel visar ett överskott på ca 75,6 miljoner kronor. Överskottet i förskolan beror framförallt på att kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd har minskat samt att det är färre barn inskrivna i verksamheten jämfört med budget. 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 på lokaler för förskolan. Fritidshem visar ett överskott främst beroende på att kostnaderna för barn av i behov av extraordinärt stöd har blivit lägre än budgeterat samt färre inskrivna elever än budgeterat. Underskottet i grundsarskolan beror på ett ökat antal elever med stora komplexa behov.

De kommunala enheternas prognos visar ett överskott på 2 mnkr. Förskolan visar ett överskott på ca 5 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.

## Ekonomi

	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Ekonomi, belopp tkr</b>			
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>3 453 555</b>	<b>3 531 060</b>	<b>77 504</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>18 210</b>	<b>21 400</b>	<b>3 190</b>

### Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i ekonomin kommenteras särskilt.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal barn i förskolan	8 170	8 086	8 082
Antal barn i pedagogisk omsorg	100	92	118
Antal elever i förskoleklass/grundskola	18 960	18 960	18 707
Antal elever i grundsärskolan	223	218	178
Antal barn i fritidshem	7 273*	7 354*	6 450
Antal barn i öppen fritidsverksamhet	540*	548*	1 325

Talen i tabellerna gäller båda kommunala och fristående verksamheter.

Barn skrivs in i förskolan under årets alla månader, men en stor andel slutar samtidigt under sommaren därför lägre antal inskrivna barn i förskolan i augusti. De högsta antalet inskrivna barn finns i april och maj årligen.

Andelen elever i grundsärskolan ökar. Dessa elever behöver särskilda resurser i form av kompetent personal och lokaler utifrån sina behov. I de lägre åldrarna är de flesta även inskrivna i fritidshem.

Antalet barn i fritidshem och öppen fritidsverksamhet är som högst i september och oktober för att, utifrån tidigare års utfall, sedan minska i antal.

*\*Förändringar beror på barn- och ungdomsnämndens beslut om att erbjuda fritidshem 10-13 år i stället för öppen fritidsverksamhet. Öppen fritidsverksamhet erbjuds endast i enskild regi.*

## Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	4603	4538	-
Total sjukfrånvaro	9	6,6	5,5
Extern personalomsättning	4,6	4,4	4,5

### Väsentliga avvikelser

Sjukfrånvaron är fortsatt mycket hög beroende på den pågående pandemin. Det är i dagsläget även mycket svårt att bemanna vakanser med vikarier p.g.a. hög frånvaro även i denna grupp. Förvaltningen befarar att sjukfrånvarotalet kan komma att öka om pågående restriktioner inte har avsedd effekt. Personalomsättningen speglar den externa omsättning som är i samband med läsårsstart varje år, men målvärdet för 2020 bedöms uppnås.



## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan- okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period föregå- ende år
Barn- och ungdomsnämnden	1 647	2 299	652	1 736
Grundskola	1 620 034	1 638 625	18 591	1 571 996
Grundsärskola	80 444	67 630	-12 814	66 139
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	888 102	938 859	50 757	906 810
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	217 055	242 210	25 155	227 301
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	20 219	19 714	-505	24 756
Verksamhetssystem	1 591	1 116	-475	1 934
Utbildningsförvaltning	25 532	24 238	-1 294	24 213
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>2 854 625</b>	<b>2 934 691</b>	<b>80 066</b>	<b>2 824 885</b>
Resultat nämndens kommunala enheter	-56 400	-38 904	17 497	-69 218
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala en- heter</b>	<b>2 798 225</b>	<b>2 895 787</b>	<b>97 563</b>	<b>2 755 667</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Barn- och ungdomsnämnden	2 083	2 759	676	2 158
Grundskola	1 965 255	1 977 530	12 275	1 902 840
Grundsärskola	93 715	81 156	-12 559	80 865
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 070 855	1 124 242	53 387	1 078 882
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	267 039	292 695	25 656	273 243
Öppen fritidsverksamhet, förebyggande verksamhet	22 792	22 254	-538	30 241
Verksamhetssystem	3 000	1 339	-1 661	2 610
Utbildningsförvaltning	30 700	29 086	-1 614	28 440
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>3 455 439</b>	<b>3 531 060</b>	<b>75 620</b>	<b>3 399 279</b>
Prognos nämndens kommunala enheter	-1 884	0	1 884	-7 317
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala en- heter</b>	<b>3 453 555</b>	<b>3 531 060</b>	<b>77 504</b>	<b>3 391 962</b>

#### Analys och kommentar

Nämnden visar för perioden jan-aug ett överskott på ca 97,5 mnkr varav nämndens anslagsdel står för 80,1 mnkr och enheterna står för 17,5 mnkr.

Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som barn- och ungdomsnämnden har tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens olika verksamheter förskola, grundskola och särskola.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen är till största delen ersättning per elev eller barn. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Inom nämndens anslagsdel har kostnaderna för barn i behov av extraordinärt stöd blivit lägre än budgeterat inom förskola, fritidshem och grundskola. Det beror på att bedömningarna tydligare har anpassats till gällande regelverk.

Prognosen för helår 2020 visar ett överskott. Nämndens anslagsdel visar ett överskott på ca 75,6 miljoner kronor.

Överskott i grundskolan beror på ej utnyttjade resursmedel, ej utnyttjade utvecklingsmedel avseende bl.a. nämndens satsning på heltidsmentorer då statsbidrag kunde rekvireras till en del av satsningen istället. Skillnaden jämfört med föregående prognos är för grundskolan ett ökat överskott avseende kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd, resursmedel och utvecklingsmedel, lägre kostnad för verksamhetssystem samt lägre lokalkostnad än tidigare prognosticerat.

Överskottet i förskolan beror framförallt på att kostnaden för barn i behov av extraordinärt stöd har minskat och att färre barn är inskrivna i verksamheten. 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 ger ett överskott på lokaler för förskolan.

Fritidshem visar ett överskott främst beroende på att kostnaderna för barn av i behov av extraordinärt stöd har blivit lägre än budgeterat och att färre barn är inskrivna i verksamheten.

Underskottet i grundsärskolan beror på ett ökat antal elever med stora komplexa behov.

De kommunala enheternas prognos visar ett överskott på 2 mnkr. Förskolan visar överskott 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.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Inför budget 2021 har medel för barn i behov av extraordinärt stöd och resursmedel minskats för att ligga i bättre nivå med de kostnader som funnits under 2020.

### Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisning 31/10 2020 Utgifter	Redovisning 31/10 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
Grundskola inkl f-klass	4 344		10 969	13 425	2 456
Grundsärskola	299		670	670	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	3 421		5 491	6 225	734
Fritidshem	43		1 080	1 080	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>8 107</b>	<b>0</b>	<b>18 210</b>	<b>21 400</b>	<b>3 190</b>
<i>varav utgifter</i>	<i>8 107</i>	<i>0</i>	<i>18 210</i>	<i>21 400</i>	<i>3 190</i>
<i>varav inkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

### Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp<sup>[1]</sup> eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Barn- och ungdomsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till nya elevplatser.

Avvikelsen för grundskolan beror på att idrottshall Arenaskolan och inventarier för Ekkälleskolan förmodligen inte kommer att ske under 2020.

<sup>[1]</sup> Prisbasbelopp är 47 300 år 2020



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Bildningsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	6

### **Nämndens uppdrag**

Bildningsnämnden svarar för

    Gymnasieskola

    Gymnasiesärskola

    Kommunal vuxenutbildning

    Särskild utbildning för vuxna

    Särskilda utbildningsformer

    Uppdragsutbildning

    Det kommunala aktivitetsansvaret för 16 till 20-åringar

    Administration av kommunens feriearbeten för ungdomar

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av bildningsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

På grund av coronapandemin bedrivs kommunal vuxenutbildning i huvudsak via fjärr- och distansundervisning från och med 19 mars 2020. Från augusti till oktober skedde en viss övergång till skolförlagd undervisning, särskilt inom delar av sfi. Utifrån de skärpta restriktioner gällande covid-19 som infördes i Östergötland 29 oktober bedrivs återigen undervisningen inom sfi via fjärr- och distansundervisning. Detta kan innebära att moment i undervisningen inte kan genomföras vilket medför att elevens utbildning behöver förlängas och detta kan innebära en ökad kostnad.

På Berzeliuskolan, Folkungaskolan och Katedralskolan är matsalarna underdimensionerade för antalet elever. För att undvika trängsel i skolmatsalarna och följa rekommendation från Folkhälsomyndigheten gällande att förebygga smittspridning av covid-19 har åtgärder vidtagits som innebär att andra lokaler används (förutom skolmatsalarna) till lunchservering. För att ytterligare undvika trängsel under skollunchen kommer lokaler i Konsert och kongress att användas 2 november för att servera skollunch till ca 200 elever på Katedralskolan. Detta innebär en ökad kostnad.

29 oktober fattade Folkhälsomyndigheten beslut om skärpta allmänna råd för Östergötland. En konsekvens av detta beslut är att många arbetsplatser har skurit ner på sin verksamhet alternativt stängt ner tillfälligt och därmed försvåras möjligheterna för elever att genomföra APL. Det är ännu för tidigt att bedöma i vilken omfattning detta drabbar elevernas utbildning. För minderåriga elever (d.v.s. under 18 år) som ska göra APL inom vård- och omsorgssektorn i Linköpings kommun fattade krisledningen för social- och omsorgsförvaltningen beslut att minderåriga elever inte kan beredas APL-plats. Beslut är fattat utifrån arbetsmiljölagstiftningen som förbjuder minderåriga att vistas i miljöer där smitta som tillhör riskklass 3 finns (coronavirus tillhör riskklass 3). Detta medför att elevernas utbildning behöver läggas om men bedömningen i nuläget är att det finns tid att ta igen detta moment.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

I delårsrapporten per den 31 augusti rapporterades att den sammantagna måluppföljningen av bildningsnämndens mål för 2020 visar en positiv utveckling för de tillgängliga måtten och att flera nämndmål delvis förväntas uppnås. För verksamhet och personal finns inget nytt att rapportera. Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar på ekonomi i balans.

Viss osäkerhet finns i prognosen för vuxenutbildningen då det är svårt att prognostisera efterfrågan på vuxenutbildning och Coronapandemins påverkan på efterfrågan.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>848 140</b>	<b>848 140</b>	<b>0</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>5 700</i>	<i>5 700</i>	<i>0</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>6 000</b>	<b>11 050</b>	<b>5 050</b>

## Basuppdrag

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal elever i kommunala gymnasieskolor	4 500	4 551	4 480
Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasieskolan (både kommunala och fristående)	5 550	5 530	5 536
Antal elever i kommunala gymnasiesärskolor	113	113	112
Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasiesärskolan	91	91	91
Antal elever i vuxenutbildning	4 000	4 483	3 614
Antal elever i särskild utbildning för vuxna (ingår från och med 1/7 2020 i vuxenutbildningen)		40	39
Antal ungdomar i det kommunala aktivitetsansvaret	450	513	I.U
Antal feriearbeten	483	483	345

*Väsentliga avvikelser*

Antalet elever i de kommunala gymnasieskolorna har ökat mer än budgeterat, framför allt beroende på verksamhetsövergången från Björkö Fria Gymnasium till den nya kommunala gymnasieskolan S:t Lars gymnasium. Den 31/10 har skolan 125 elever.

Elevantalet på vuxenutbildningen har sedan delårsrapporten i augusti stigit markant. Det är cirka 550 fler studerande inskrivna nu. Av dessa är det ca 300 fler elever inom gymnasial vuxenutbildning.

## Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	806	790	–
Total sjukfrånvaro	5	5,4	5,5 (Hela UAF)
Extern personalomsättning	4,2	5,6	4,5 (hela UAF)

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Bildningsnämnd	1 093	1 458	365	1 174
Gymnasieskola	530 526	531 178	652	490 940
Gymnasiesärskola	39 752	40 054	302	36 342
Vuxenutbildning	119 249	116 919	-2 330	89 521
Uppdragsutbildning				0
Utbildningsförvaltningen	10 332	10 292	-40	6 638
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att för- dela senare			0	
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>700 952</b>	<b>699 901</b>	<b>-1 051</b>	<b>624 615</b>
Kommunala enheter	-9 994	-5 799	4 195	-9 131
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommu- nala enheter</b>	<b>690 958</b>	<b>694 102</b>	<b>3 144</b>	<b>615 484</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Bildningsnämnd	1 410	1 750	340	1 513
Gymnasieskola	646 870	643 388	-3 482	613 797
Gymnasiesärskola	48 500	48 099	-401	45 515
Vuxenutbildning	136 760	140 303	3 543	116 060
Uppdragsutbildning	0	0	0	0
Utbildningsförvaltningen	12 350	12 350	0	7 915
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att för- dela senare	2 250	2 250	0	
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>848 140</b>	<b>848 140</b>	<b>0</b>	<b>784 800</b>
Kommunala enheter	0	0	0	1 222
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommu- nala enheter</b>	<b>848 140</b>	<b>848 140</b>	<b>0</b>	<b>786 022</b>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	5 700	5 700	0

### Analys och kommentar

Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som bildningsnämndens tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens verksamheter gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Bildningsnämndens ram är i år 848 140 tkr inklusive tilläggsanslaget för elevluncher.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen till gymnasieskolan och gymnasiesärskolan är till största delen programersättning per elev. Ersättningen inom vuxenutbildningen betalas ut efter antal producerade timmar och poäng. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Helårsprognosen för nämndens anslagsdel visar sammantaget ett nollresultat efter att hela det beviljade tilläggsanslaget på 5,7 mnkr för elevluncher nyttjats. Prognosen för vuxenutbildningen visar ett överskott på 3,5 mnkr då intäkterna för statsbidraget för yrkesinriktad vuxenutbildning beräknas bli högre än budgeterat. För gymnasieskolan beräknas ett underskott på – 3,5 mnkr (efter utökning av ramen med hela beviljade tilläggsanslaget på 5,7 mnkr). I gymnasieskolans prognos ingår kostnader på 9,1 mnkr för elevluncher/måltidskuponger.

Jämfört med föregående månads helårsprognos prognostiserar de kommunala enheterna nu ett nollresultat. Prognosen per 30 september visade på – 5,6 mnkr i underskott för de kommunala enheterna. Förändringen är på Anders Ljungstedts gymnasium som har högre intäkter än tidigare prognostiserat. Det prognostiserade underskottet på Anders Ljungstedt gymnasium är till största delen kopplat till vuxenutbildningen. Förändring i prognosen har också skett på Birgittaskolan som har lägre personalkostnader än tidigare prognostiserat.

## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Helårsprognosen för bildningsnämndens anslagsdel visar per den 31 oktober på sammantaget ekonomi i balans. Gymnasieskolan på nämndens anslagsdel visar ett litet underskott på – 3,5 mnkr som är kopplat till vårens satsning på måltidskuponger (den del som inte täcks av tilläggsanslaget på 5,7 mnkr). Prognosen för vuxenutbildning visar ett litet överskott. Coronapandemins effekter på vuxenutbildning under år 2021 är svår att prognostisera.

De kommunala enheterna har under första delen av hösten prognostiserat stora underskott. I prognosen per 31 oktober ser det ut som om de kommunala enheterna går i balans. Katedralskolan och Anders Ljungstedts gymnasium behöver fortsatt vidta åtgärder för att under 2021 vara i ekonomisk balans.

På nämndsammanträdet i december fördelas välfärdsmiljonerna som kommer påverka nästa års internbudget.

## Investeringar

Investeringar	Redovisat	Redovisat	Prognos	Prognos	Prognos	Investe- rings- ram	Avvikelse
Belopp tkr	jan-okt 2020	jan-okt 2020	2020	2020	2020	ram	
	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto	2020	
<b>Gymnasieskola och vux- enutbildning</b>							
Återanskaffning	3 538	0	4 500	0	4 500	5 000	500
Nya elevplatser	1 300	0	1 500	0	1 500	6 050	4 550
<b>Summa investeringar</b>	<b>4 838</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>	<b>0</b>	<b>6 000</b>	<b>11 050</b>	<b>5 050</b>
varav utgifter	4 838	0	6 000	0	6 000	11 050	5 050
varav inkomster	0	0	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp<sup>1</sup> eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Bildningsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner som används i undervisning. Inom gymnasieskolan finns en särskild budget för nya elevplatser. Nya elevplatser kommer under år 2020 att öppnas på Birgittaskolan och på S:t Lars gymnasium (verksamhetsövergång av Björkö fria gymnasium vid halvårsskiftet). Anskaffning av nya inventarier till S:t Lars gymnasium beräknas göras under nästa år, vilket gör att investeringsramen inte används fullt ut under 2020.

<sup>1</sup> Prisbasbelopp är 47 300 år 2020





# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Kultur- och fritidsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	6
Driftsammandrag .....	6
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	7
Investeringar .....	8

### Nämndens uppdrag

Kultur- och fritidsnämnden ska enligt Linköpings kommuns reglemente (KF 2020-06-16 § 147, Dnr KS 2017-458) inom kommunen svara för kommunens allmänskulturella- och museiverksamheter samt för kommunens fritids-, idrotts- och friluftsverksamhet. Vidare ska nämnden beakta den allmänna utvecklingen inom kultur- och fritidssektorn och ta erforderliga initiativ för att bereda kommuninvånarna ett tillfredsställande utbud av kultur- och fritidsverksamhet och besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kultur- och fritidsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat reglemente.

Efter sommaren påbörjade kultur- och fritidsnämnden en återanpassning av viss verksamhet utifrån ordinarie förutsättningar. Stora delar av verksamheten var emellertid fortfarande anpassad och omställd utifrån coronapandemin.

Under oktober ökade antal smittade i covid-19 markant i Östergötland. Med anledning av detta skärpte Folkhälsomyndigheten 2020-10-29 sina restriktioner, som bland annat omfattade allmänna mötesplatser samt kultur-, fritid- och idrottssektorn. Linköpings kommun antog 2020-10-30 en inriktning som bland annat innebär satsning på maximal nedstängning av frivillig verksamhet, det vill säga verksamhet som är icke-obligatorisk och inte lagstadgad, under tre veckors tid. Mot bakgrund av kommunens inriktning beslutade kultur- och fritidsdirektören på delegation 2020-10-30 att vidta åtgärder som innebär nedstängning av kulturverksamheten inklusive evenemang samt merparten av ungdomsverksamheten. Undantag är ungdomsverksamhet kopplad till grundskolan samt Kulturskolan som ställer om merparten av verksamheten till digital undervisning. Kulturskolan kan även bedriva fysisk verksamhet för grundskolebarn. Åtgärderna som omfattar idrotts- och föreningsverksamhet innebär bland annat att samtliga föreningar ska delges information om de skärpta restriktionerna (men att det är upp till varje förening och förbund att följa dem). Vidare omfattar detta att simhallarna och ishallarna hålls stängda för allmänheten men öppna för förenings- och skolverksamhet samt att upphandlade entreprenörer har ansvar för att hantera restriktionerna.

Gällande nämndsammanträden, så finns det till skillnad från våren 2020, inga några begränsningar i antal nämndärenden. Däremot har möjligheten till digitala sammanträden setts över.

Coronapandemin har slagit hårt mot kommunens elitidrott, som hitintills stått utanför det tillfälliga bidrag som riktats till barn- och ungdomsidrotten i Linköpings kommun (kultur- och fritidsnämnden 2020-09-24, § 68). För att stödja elitidrotten i Linköping beslutade kommunestyrelsen 2020-10-16, § 272, att utöka nämndens budgetram med 5 000 000 kronor under 2020 avseende tillfälligt stöd till elitidrotten.

Med anledning av rådande situation är det svårt att bedöma prognosen för helåret 2020. Viss omställning och anpassning kommer att ske, men nämnden kan i dagsläget inte bedöma om prognosen efter oktober skiljer sig nämnvärt från prognosen lämnad i uppföljningen för september.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Nämnden bedömer att måluppfyllelse för 2020 kommer att påverkas på grund av de åtgärder som vidtagits under såväl våren som hösten. Höstens åtgärder och om dessa förlängs innebär sannolikt att måluppfyllelsen för 2020 blir lägre än vad som bedömts i tidigare uppföljningar. Verksamheternas snabba omställningar under vårens coronapandemi innebär emellertid troligtvis högre måluppfyllelse än vad som kunde ha varit förväntat.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>374 325</b>	<b>374 686</b>	<b>361</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>360</i>		
<b>Investeringar, netto</b>	<b>6 447</b>	<b>37 191</b>	<b>30 744</b>

#### Väsentliga avvikelser

Inga större nettoavvikelser gällande ekonomin förväntas för budgetåret 2020. De extra kostnader och intäktsbortfall som uppstått på grund av coronapandemin beräknas täckas inom ram på grund av verksamhet som ej kunnat genomföras under året. Flertalet investeringar har skjutits framåt i tiden och en flytt av investeringsram från år 2020 till 2021 kommer att begäras i samband med årsbokslut.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Medlemmar i föreningar med kommunalt stöd i Linköping		i.u	i.u
Antal åskådare vid länsteatern i Linköping		i.u	i.u
Antal besökare Linköpings Stadsbibliotek		441 314 <sup>1</sup> (481 391 digitala besök)	i.u
Antal utlånade böcker i Linköpings Stadsbibliotek		692 384 <sup>2</sup>	i.u
Nämndens kostnad för kulturverksamhet	i.u <sup>3</sup>		203 649 (från bokslut 2019)
Nämndens kostnad för fritidsverksamhet	i.u <sup>4</sup>		158 809 (från bokslut 2019)
Jämförelse kronor per invånare för fritidsverksamhet <sup>5</sup>	i.u	i.u	i.u
Jämförelse kronor per invånare för kulturverksamhet <sup>6</sup>	i.u	i.u	i.u
Antal invånare per tävlingshall <sup>7</sup>	10 306	10 306	10 190 (från bokslut 2019)
Antal timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet utöver tiden 08–17 på vardagar <sup>8</sup>	27	27 (jan-mars) 5 (april- aug) pga coronapandemin 20 (september-oktober)	27 (från bokslut 2019)
Antal timmar/vecka har simhallen öppet utöver tiden 08–17 på vardagar <sup>9</sup>	41	41,5 (januari-mars) 31,5 (1 april – 9 aug) pga coronapandemin 41,5 (10-31 aug) 41,5 (september-oktober)	41 (från bokslut 2019)

### Väsentliga avvikelser

För flera av volymmåtten saknas uppgifter per den 31 oktober. Flera av måtten redovisas vid årsbokslut. Antalet besökare för helår vid stadsbiblioteket kommer med stor sannolikhet att minska med anledningen av coronapandemin. Antalet timmar per vecka som simhallen varit öppet utöver tiden 8-17 har kvarstått sedan uppföljningen per den 31 augusti. Antalet timmar per vecka som huvudbiblioteket varit öppet utöver tiden 8-17 på vardagar har ökat sedan uppföljningen per den 31 augusti. Vid tidpunkt för årsbokslut beräknas resultatet av öppettider med stor sannolikhet att påverkats negativt på grund av de restriktioner som infördes 2020-10-29.

<sup>1</sup> Biblioteket i Agora (ingår ej i stadsbiblioteket) 51 801 besökare januari till och med oktober 2020

<sup>2</sup> Biblioteket i Agora (ingår ej i stadsbiblioteket) 16 493 utlån januari till och med oktober 2020

<sup>3</sup> Prognos för 2020 lämnas utan uppgift med anledning av coronapandemin. Utfall redovisas vid årsbokslut.

<sup>4</sup> Prognos för 2020 lämnas utan uppgift med anledning av coronapandemin. Utfall redovisas vid årsbokslut.

<sup>5</sup> Nettokostnad för fritidsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus brutto-intäkt. Avser allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdar. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

<sup>6</sup> Nettokostnad för kulturverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus brutto-intäkt. Avser stöd till studieorganisationer, allmän kulturverksamhet, bibliotek samt musik- och kulturskola. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapsammandrag.

<sup>7</sup> I Linköping finns idrottshallar som klassificeras som tävlingshallar. Några av hallarna har inte linjerat mått 40\*20 men har dispens från respektive förbund. Räknat på 16 idrottshallar och en befolkningensmängd på 164 890 invånare (befolkningsprognos för 2020).

<sup>8</sup> Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09402) i Kolada. Resultat för 2018 är inte tillgängligt. Källa: Egen undersökning i kommunen.

<sup>9</sup> Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09404), i Kolada. Resultat för 2018 är inte tillgängligt. Källa: Egen undersökning i kommunen

## Personal

<b>Personal</b>	<b>Oktober 2020</b>	<b>Oktober 2019</b>	<b>Målvärde helår</b>
Antal tillsvidare anställda	234	235	-
Total sjukfrånvaro	7,2	7,0	6,0
Extern personalomsättning	0,4	0,4	3,0

*Väsentliga avvikelser*

Gällande antal tillsvidareanställda och den externa personalomsättningen så är har ingen större förändring skett från föregående år. Den totala sjukfrånvaron har ökat något och kan till viss del bero på coronapandemin.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kultur- och fritidsnämnden	854	968	114	1 001
Kultur- och fritidsförvaltningen	10 836	10 836	0	9 571
Resursmedel, information och internat- ionellt samarbete	2 254	2 103	-151	4 498
Museiverksamhet	16 819	16 819	0	16 406
Regional kulturverksamhet	39 224	39 101	-123	38 889
Allmän kultur	8 119	8 837	718	10 405
Bibliotek	55 733	55 948	215	55 328
Kulturskolan	21 549	21 549	0	20 991
Konstverksamhet	4 331	4 325	-6	4 234
Mötesplatser	14 011	14 011	0	13 675
Fritidsverksamhet	32 717	32 695	-22	32 199
Idrotts- och friluftsanläggningar	76 994	77 207	213	68 366
Föreningsstöd	28 925	28 006	-919	12 360
Pris och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>312 366</b>	<b>312 405</b>	<b>39</b>	<b>287 923</b>
Resultat nämndens verksamheter <sup>1)</sup>	-6 388 <sup>1)</sup>	-5 242 <sup>1)</sup>	1 147	2 181 <sup>1)</sup>
<b>Summa, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>305 978</b>	<b>307 163</b>	<b>1 186</b>	<b>290 104</b>

\* Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning

<sup>1)</sup> Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

## Prognos resultat 2020

Driftssammandrag, netto verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Kultur- och fritidsnämnden	1 115	1 224	109	1 229
Kultur- och fritidsförvaltningen	12 703	13 003	300	11 485
Resursmedel, information och internationellt samarbete	6 509	5 872	-637	8 950
Museiverksamhet	20 183	20 183	0	19 687
Regional kulturverksamhet	45 737	45 556	-181	44 623
Allmän kultur	11 632	11 616	-16	13 865
Bibliotek	66 960	67 137	177	66 514
Kulturskolan	25 859	25 859	0	25 189
Konstverksamhet	5 234	5 231	-3	5 145
Mötesplatser	16 813	16 813	0	16 003
Fritidsverksamhet	39 357	39 363	6	38 710
Idrotts- och friluftsanläggningar	92 545	92 651	106	84 369
Föreningsstöd	30 259	30 178	-81	26 688
Pris och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
<b>Summa nettokostnad tkr</b>	<b>374 906</b>	<b>374 686</b>	<b>-220</b>	<b>362 457</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>374 906</i>	<i>413 698</i>	<i>38 792</i>	<i>362 457</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>0</i>	<i>39 012</i>	<i>-39 012</i>	<i>0</i>
Resultat nämndens verksamheter <sup>1)</sup>	-500	0	500	-317
<b>Summa nettokostnad tkr, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>374 406</b>	<b>374 686</b>	<b>280</b>	<b>362 140</b>

<sup>1)</sup> Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	360		

## Analys och kommentar

Kultur- och fritidsnämnden redovisar för perioden en avvikelse om 1,2 miljoner kronor. Nämnden redovisar ett överskott om 39 tusen kronor och nämndens resultatenheter ett överskott om cirka 1,1 miljoner kronor. Nämndens utfall har påverkats av utbetalningar av de stödpaket som fattades av ordförande 2020-04-09 och vid nämndsammanträdet 2020-09-24, § 68 samt de beslut som tagits gällande utökat uppdrag för sommarverksamhet sommaren 2020.

Kultur- och fritidsnämnden lämnar en prognos för helåret på ett mindre överskott jämfört med den tilldelade budgetramen. En revidering av internbudgeten 2020 beslutades av nämnden i september (2020-09-24 § 72). Detta främst för att omdisponera medel inom budget för att matcha de beslut gällande stödpaket som nämns ovan. Nämnden har tilldelades medel om 5 miljoner konor från kommunstyrelsens resursmedel (KS 2020-10-06 § 272) för tillfälligt stöd till elitidrotten. Den ekonomiska påverkan av pandemin, och de restriktion som står beskrivna under rubriken "Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys" gör det svårt även efter oktober att göra en bedömning för hur utfallet för 2020 kommer bli för nämnden. Nämnden gör dock bedömningen att prognosen för helåret visar på ett mindre överskott.

**Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?**

Nämnden lämnar för helåret en prognos för 2020 på ett mindre överskott. Detta har ingen påverkan på verksamheten 2021.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investeringsram 2020	Avvikelse
<b>Idrotts- och friluftsanläggningar</b>							
Återanskaffning	585	0	700	0	700	700	0
Konstgräsplan Skäggetorp	3 706	0	3 800	0	3 800	4 034	234
Byte av konstgräs	316	0	316	0	316	2 529	2 213
Tält över Ryds konstgräsplan	426	0	500	0	500	11 600	11 100
Wahlbeckshallen	0	0	0	0	0	4 000	4 000
Konstgräsplan Lingham	0	0	0	0	0	7 500	7 500
Ekängen motionspår	41	0	41	0	41	4 178	4 137
<b>Kulturscener och ungdom</b>							
Återanskaffning	0	0	500	0	500	500	0
<b>Museiverksamhet</b>							
Återanskaffning	0	0	0	0	0	100	100
<b>Konst</b>							
Konstinköp	0	0	50	0	50	50	0
<b>Kulturskolan</b>							
Återanskaffning	37	0	90	0	90	100	10
<b>Bibliotek</b>							
Återanskaffning	120	0	400	0	400	400	0
Berga By	0	0	0	0	0	1 000	1 000
<b>Förvaltningskontoret</b>							
Återanskaffning	49	0	50	0	50	50	0
Ej fördelad investeringsram			0	0	0	450	450
<b>Summa investeringar</b>	<b>5 280</b>	<b>0</b>	<b>6 447</b>	<b>0</b>	<b>6 447</b>	<b>37 191</b>	<b>30 744</b>
varav utgifter	5 280		6 447	0	6 447	37 191	30 744
varav inkomster		0	0			0	0

### Analys och kommentar

Flera av nämndens större investeringar som var planerade att genomföras under 2020 kommer inte kunna genomföras under året. Projektet kring Ryd Sportcenters upphandling påverkas av osäkerhet kring upphandling under rådande situation samt att nuvarande konstgräs inte uppfyller ställda brandskyddskrav. Denna investering beräknas istället genomföras under 2021. Konstgräsplanen i Lingham blir framskjuten till 2021 på grund av svårigheter med lokalisering. Kultur- och fritidsnämnden kommer i samband med årsbokslutet 2020 begära att dessa medel flyttas över till 2021. Även motionspåret i Ekängen och byte av konstgräs som var planerat att genomföras under 2020 har behövt flyttas till 2021 och även dessa medel kommer begäras överflyttade till 2021 för att möjliggöra ett genomförande. Investeringsmedel för bibliotek i Berga som troligtvis inte kommer genomföras under 2020 återfinns i nämndens investeringsram för 2021.





# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Arbetsmarknadsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	9
Investeringar .....	10

### Bilaga 1. Återrapportering åtgärdsplan AN oktober 2020

#### Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för:

- myndighetsutövning avseende försörjningsstöd, inklusive dödsbohandläggning, enligt socialtjänstlagen samt därtill hörande socialtjänstförordning
  - arbetsmarknadsinsatser för arbetslösa som inte tar del av arbetsförmedlingens aktiva insatser. Insatserna ska vara kompetenshöjande och stödja deltagarnas möjligheter att bli självförsörjande. Insatserna ska i första hand riktas mot försörjningsstödstagare
  - kommunens beställning av offentlig serviceanställning, OSA
  - att vara kommunens arbetslöshetsnämnd enligt lag om arbetslöshetsnämnd
  - att – inom ramen för anslagna medel – leda och samordna de arbetsmarknadspolitiska uppgifter som enligt lag kan utföras av en kommun
  - insatser inom flykting- och invandrarområdet om inte ansvaret åvilar styrelse eller annan nämnd enligt detta reglemente
  - kommunens ansvar enligt lag om ansvar för etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare
- övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter

Nämnden ska:

- följa den allmänna utvecklingen inom området på såväl lokal som nationell nivå samt ta initiativ inom ansvarsområdet
- redovisa effekterna av arbetsmarknadspolitiska insatser
- företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av arbetsmarknadsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Coronaviruset bedöms på sikt ha stora effekter på arbetsmarknadsnämndens verksamhet. Ur SKR:s Ekonomirapport<sup>1</sup> oktober 2020 framgår att under 2020 beräknas antal arbetade timmar falla med 3,7 procent och arbetslösheten öka med 2 procentenheter till knappt 9 procent, för att sedan öka ytterligare under 2021. Redan före coronapandemin fanns många långtidsarbetslösa som inte fått arbete trots flera år med stark efterfrågan på arbetskraft. Det förklaras av skillnaden mellan vad arbetsgivarna efterfrågar och de arbetslösas kompetenser. Det är sannolikt att pandemin påskyndar den pågående strukturomvandlingen på arbetsmarknaden. Det riskerar att öka obalansen på arbetsmarknaden ytterligare då fler personer saknar de kompetenser som efterfrågas. Särskilt svår bedöms konkurrensen om jobben bli för nya personer på arbetsmarknaden som saknar gymnasial utbildning.

I SKR:s Ekonomirapport från i våras gjordes bedömningen att utbetalningarna av ekonomiskt bistånd skulle öka kraftigt 2020 och 2021. Orsaken var inte bara en förväntad ökning av arbetslösheten, utan också att sektorer med en överrepresentation av unga anställda med timlön och korta kontrakt var extra hårt drabbade. Den månadsstatistik över biståndet som Socialstyrelsen presenterat hittills pekar dock mot att ökningen under 2020 blir mindre än befarat och den beräknade ökningen blir inte ens hälften av tidigare bedömning. De nya, tillfälliga, reglerna för A-kassan har sannolikt en del med detta att göra, även om det inte går att kvantifiera.

Det är viktigt att tänka på att det finns en fördröjningseffekt mellan dagen från arbetslöshet till behovet av försörjningsstöd kommer. Detta kan komma att drabba försörjningsstödet på längre sikt, då individerna gått igenom det skyddsnet som byggt upp via Arbetsförmedlingen och statliga satsningar. Nya målgrupper som inte kvalificerar sig för arbetslöshetsersättningar samt ansträngd arbetsmarknad och ökad arbetslöshet börjar redan ansöka om stöd.

Kostnader som återfinns på den kommundemensamma projektkoden för Corona-kostnader uppgår den siste oktober 2020 till 1,0 mnkr och består mestadels av ekonomiskt bistånd.

## Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020*	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>437 934</b>	<b>437 934</b>	<b>0</b>
<i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	<i>5 000</i>	<i>0</i>	<i>-5 000</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>50</b>	<b>250</b>	<b>200</b>

\*Inklusive det tilläggsanslag på maximalt 40 mnkr som beslutades i KS 2020-10-20.

### Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i ekonomin kommenteras särskilt.

<sup>1</sup> <https://skr.se/ekonomijuridikstatistik/ekonomi/ekonomirapporten.7150.html>

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020		Oktober 2020		Oktober 2019	
	UAF	SOF	UAF	SOF	UAF	SOF
Antal hushåll med försörjningsstöd i snitt per månad <i>OBS! Siffran för oktober 2020 och oktober 2019 avser utfallet per sista oktober 2020 respektive 2019, inte genomsnitt för delårsperioden. Detta för att följa utvecklingen under delåret, i enlighet med tidigare rapporter i delårsrapporterna.</i>		3470		3305		3227
Antal inskrivna deltagare i genomsnitt per månad – Arbetsmarknadscentrum (tidigare Jobb och kunskapsstorget och Arbetsmarknadsnadsnningen) och Team Utreda Arbetsmarknad		640		641		I.U.

#### Väsentliga avvikelser

På grund av Corona-pandemin tar inte näringslivet emot deltagare i företagen i samma utsträckning som tidigare och prognosen för 2020 har därför skrivits ned från 700 till 640.

#### Personal

Personal	Oktober 2020		Oktober 2019		Målvärde helår	
	UAF	SOF	UAF	SOF	UAF	SOF
Antal tillsvidare anställda	63	108	65	112	-	-
Total sjukfrånvaro	3	7	1,7	8,0	5,5	5,2
Extern personalomsättning	1,6	6,5	4,4	8,9	4,5	8

#### Väsentliga avvikelser

Sjukfrånvaron fortsätter att minska inom Social och omsorgsförvaltningen trots Covid-19. Det finns dock en tydlig oro att sjukfrånvarotalen och den totala arbetsbelastningen kommer öka under hösten med anledningen av andra vågen av pandemin. Även den pågående omorganisationen inom SOF påverkar verksamheten.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Nämnden	835	1 434	599	1 093
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	67 355	78 796	11 441	60 645
Ekonomiskt bistånd	232 008	203 397	-28 611	219 031
Avdelningen för försörjningsinsatser	53 423	53 473	50	52 950
Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen	5 780	6 038	258	2 469
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>359 401</b>	<b>343 138</b>	<b>-16 263</b>	<b>336 188</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>394 138</i>	<i>376 780</i>	<i>-17 358</i>	-
<i>varav intäkter</i>	<i>-34 737</i>	<i>-33 642</i>	<i>1 095</i>	-
Arbetsmarknadscentrum	-482	-482	0	-840
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>358 919</b>	<b>342 656</b>	<b>-16 263</b>	<b>335 348</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämnden	1 321	1 721	400	1 363
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	84 325	94 555	10 230	75 954
Ekonomiskt bistånd	281 076	244 076	-37 000	264 196
Avdelningen för försörjningsinsatser	64 167	64 167	0	63 635
Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen	7 045	7 245	200	2 963
Tilläggsanslag	0	26 170	26 170	-
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>437 934</b>	<b>437 934</b>	<b>0</b>	<b>408 111</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>475 315</i>	<i>478 304</i>	<i>2 989</i>	<i>461 571</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-37 381</i>	<i>-40 370</i>	<i>-2 989</i>	<i>-53 460</i>
Arbetsmarknadscentrum	0	0	0	-668
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>437 934</b>	<b>437 934</b>	<b>0</b>	<b>407 443</b>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	5 000	0	-5 000

### Analys och kommentar

Resultatet per den 31 oktober 2020 för hela arbetsmarknadsnämndens ansvarsområde visar ett underskott på -16,3 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på högre kostnader än budgeterat för ekonomiskt bistånd, som gör ett underskott på -28,6 mnkr för perioden.

I delårsrapporten per den siste augusti ansökte nämnden om ett tilläggsanslag på maximalt 40 mnkr för att täcka det prognosticerade underskottet för helår 2020. Tilläggsanslaget godkändes i KS 2020-10-20. I prognosen som lämnas i denna delårsrapport beräknad 26,1 mnkr av tilläggsanslaget behöva användas under 2020. Utan tilläggsanslaget hade prognosen för arbetsmarknadsnämnden per den siste oktober för helår 2020 alltså varit -26,1 mnkr. Det betyder att det prognosticerade underskottet justerats ner med 4,2 mnkr jämfört med prognosen som lämnades i september, vilket beror på högre prognosticerat överskott på avdelningen för arbetsmarknad och integration (10,2 mnkr istället för 6,4 mnkr som

prognosen för helår var i augusti 2020). Detta beror på att åtgärdsplanen som nämnden implementerat har haft effekt på framför allt kostnaderna för anställningar med stöd, samt genererat lägre personalkostnader på AMC vilket inneburit att enheten kan täcka upp för en större andel av kostnaderna för anställningar med stöd.

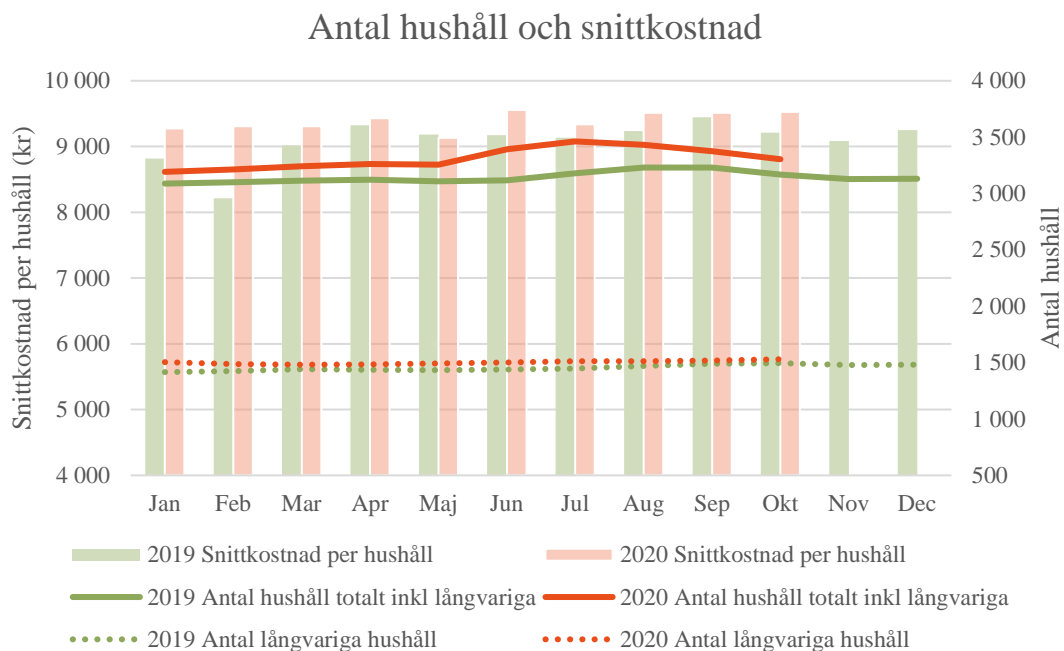
Det förväntade underskottet på ekonomiskt bistånd ligger kvar på -37 mnkr för helår 2020. Anledningarna till att ekonomiskt bistånd inte nått upp i de kostnader som prognosticerades i våras är både interna och externa. De största effekterna på en dämpad kostnadsutveckling hos ekonomiskt bistånd har regeringens utökade behörighetskriterier för A-kassan haft, då fler har blivit behöriga till A-kassa och därför inte varit i behov av ekonomiskt bistånd.

Internt har TUA 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. Prognosen är fortfarande osäker och det återstår fortfarande att se om den förväntade ökningen som prognosticerats av antal biståndsmottagare kommer synas under 2020. För en mer djupgående analys av kostnaderna och intäkterna kopplade till ekonomiskt bistånd, se nästkommande avsnitt.

Nämnden beslutade i maj 2020 en åtgärdsplan som gäller för resterande delen av året och som inarbetas i budgeten 2021. De flesta åtgärder i åtgärdsplanen fortlöper enligt plan. För redovisning av arbetet med åtgärdsplanen, se Bilaga 1.

## Fördjupad analys ekonomiskt bistånd

### Antal hushåll och snittkostnad

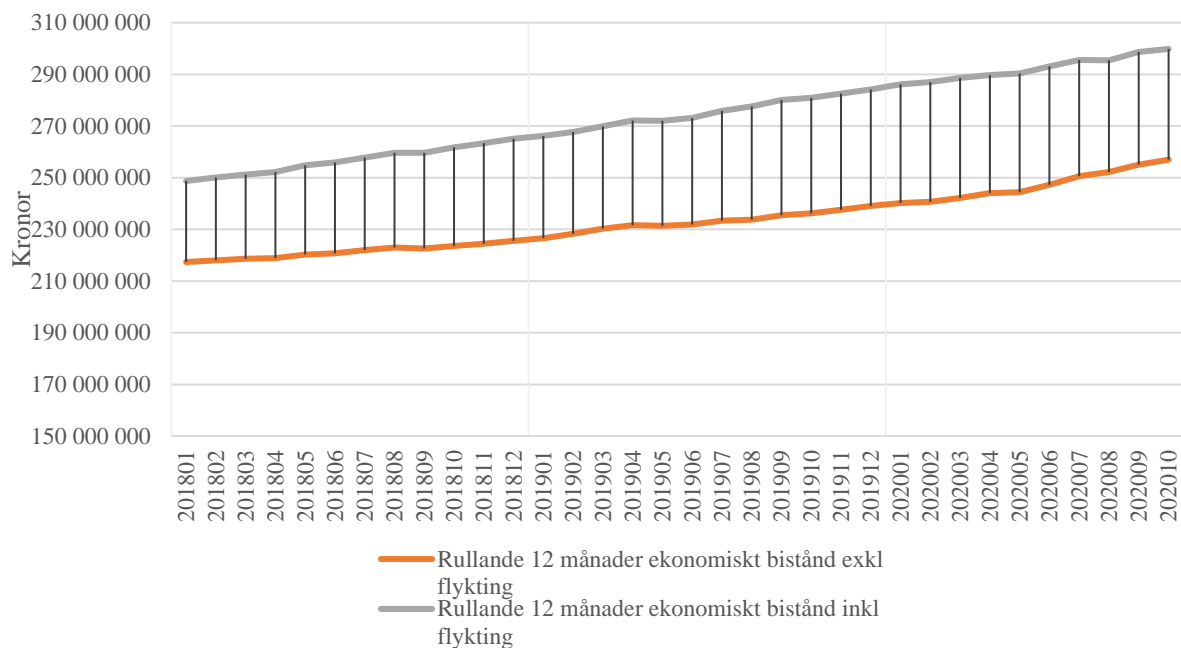


I diagrammet ovan visas snittkostnaden per hushåll per månad för hela 2019 och första tertialen 2020. I diagrammet finns även antal hushåll, presenterat som totalt och långvariga<sup>2</sup> specifikt.

Snittkostnaden för oktober 2020 ligger på ungefär samma nivå som månaden innan, vilket är bland de högsta nivåerna som förekommit under dessa två år. Antal hushåll har minskat något jämfört med september, men ligger fortfarande på högre nivåer än oktober 2019.

<sup>2</sup> Långvariga hushåll definieras som hushåll som varit aktuell hos ekonomiskt bistånd under mer än två år.

## Kostnad för ekonomiskt bistånd i 12-månadersperioder

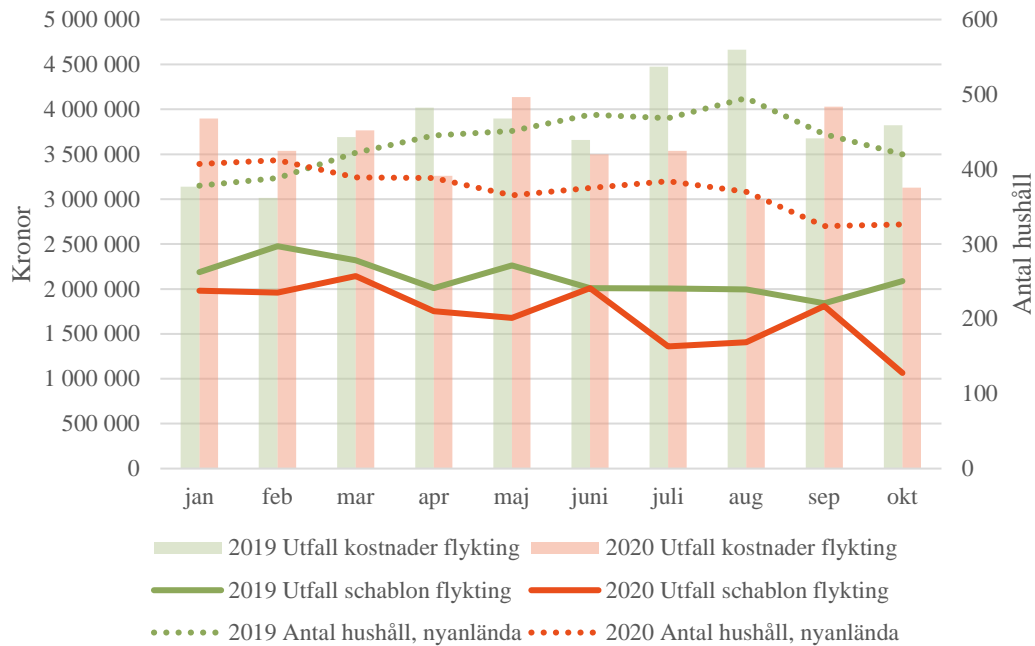


I diagrammet ovan visas utvecklingen av ekonomiskt bistånd där varje punkt motsvarar kostnaderna de senaste 12 månaderna (detta för att eliminera månadsvisa svängningar). Observera att detta är bruttokostnaderna rensade för periodiseringsposter, där schablonintäkten inte är medräknad. Där syns att ökningstakten i stort sett varit konstant de senaste två åren och det finns i dagsläget inga tecken på avmattning. Snarare har en upptrappning av ökningstakten observerats under de senaste fem månaderna och det är gruppen som exkluderar nyanlända flyktingar som framför allt står för den ökningen. Kostnaden för oktober 2020 och ett år bakåt var ungefär 20 mnkr högre än under oktober 2019 och ett år bakåt.

### Ekonomiskt bistånd nyanlända flyktingar

I nedanstående diagram jämförs kostnader och antal för nyanlända hushåll och övriga hushåll. Anledningen till att det är viktigt att titta på dessa grupper separat är att nämnden får kompensation i form av en schablonersättning för nyanlända flyktingar. Fram till och med 2018 fick nämnden (dåvarande socialnämnden) hela kostnaden kopplat till gruppen nyanlända täckt av schablonen. Från och med 2019 har dock arbetsmarknadsnämnden själv fått stå för runt 30-50% av kostnaden.

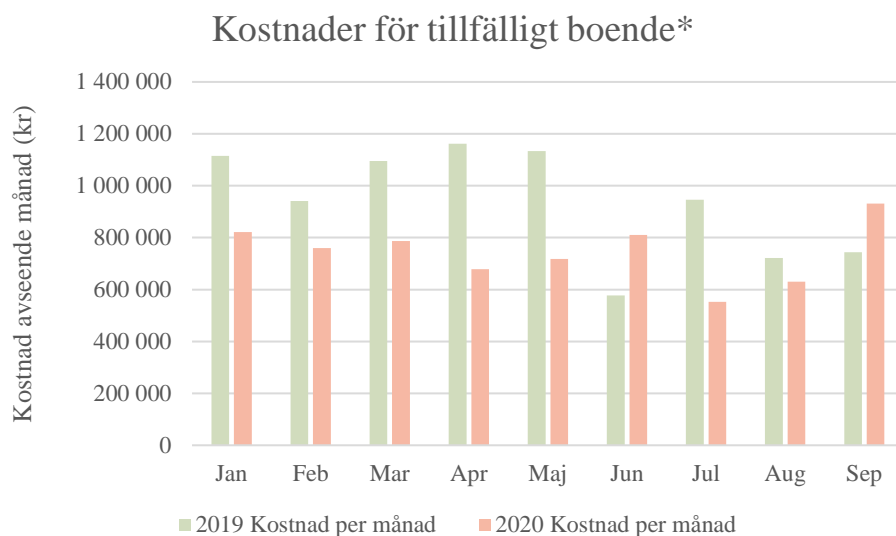
## KOSTNADER OCH SCHABLONERSÄTTNING EKONOMISKT BISTÅND FLYKTING 2019- 2020



I diagrammet ovan kan utläsas att antalet aktuella nyanlända hushåll med ekonomiskt bistånd har minskat under 2020 jämfört med 2019. I september var drygt 100 färre individer aktuella för ekonomiskt bistånd 2020 jämfört med 2019. På grund av detta har även kostnaderna för gruppen minskat jämfört med föregående år. Totala intäkten från schablonersättningen för 2020 ligger ca 3 mnkr lägre än intäkten 2019. Schablonersättningen till kommunen totalt har minskat markant under 2020 och att arbetsmarknadsnämndens del av ersättningen inte minskat mer beror främst på att en ny fördelning av schablonersättningen beslutades under 2019.

### Tillfälligt boende

Ett särskilt fokusområde för nämnden har varit tillfälligt boende, eftersom dessa kostnader ökade drastisk under början av 2019.



\* För tillfälligt boende visas inte senast avslutade månaden på grund av att kostnader tillkommer under efterföljande månad och summan är därmed inte rättvisande. Även utfallen under presenterade månader kan komma att ändras något på grund av efterregistreringar.

Kostnaderna för september 2020 är högre än både föregående månad och de i oktober 2019. Kostnadsökningen beror på ovanligt hög belastning på kommunens tillfälliga boenden.



## Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?

Arbetsmarknadsnämnden beslutade i maj 2020 om en åtgärdsplan för att hantera det prognosticerade underskottet för nämnden. Åtgärdsplanen har inarbetats i budget 2021, vilket innebär att vissa verksamheter har fått minskat ekonomiskt utrymme och några satsningar avslutats.

I mars prognosticerade nämnden ett underskott på -61,9 mnkr, vilket berodde på en förväntan om kraftigt ökande ekonomiskt bistånd till följd av Corona-pandemin. Denna förväntan bekräftades även av andra tunga instanser, så som SKR som i sin ekonomirapport i maj befarade en ökning av kostnaderna kopplade till ekonomiskt bistånd på 15-20% för helår. Den befarade stora ökningen har dock uteblivit, vilket även SKR bekräftar i sin ekonomirapport för oktober. Det råder dock fortfarande osäkerhet kring hur det ekonomiska biståndet utvecklas nästa år. Givetvis finns ett samband mellan ökande arbetslöshet (vilket är situationen i dagsläget) och ökade kostnader för ekonomiskt bistånd. Dock beror detta samband mycket på vilka insatser staten sätter och hur långvarig Corona-krisen blir.

Till budgeten 2021 har nämnden fått ett tillskott på sammanlagt 62 mnkr jämfört med den plan som lades fram 2019. Detta gör att utgångsläget är bättre för arbetsmarknadsnämnden att möta ett utökat uppdrag med heltidsaktivering och den ökning av ekonomiskt bistånd som observerats på senare år. Dock finns en risk att nämnden fortsatt kommer visa underskott även under 2021 om det ekonomiska biståndet fortsätter öka.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investerings- ram 2020	Avvikelse
<b>Arbetsmarknad- och integrations- insatser</b>							
<i>Ny- och återan- skaffning av in- ventarier</i>	0	0	50	0	50	250	200
<b>Summa investe- ringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>250</b>	<b>200</b>
<i>varav utgifter</i>	0	0	250	0	250	250	0
<i>varav inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Arbetsmarknadsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier. Ingen avvikelse jämfört med prognosen som lämnades i delårsrapporten per den siste september.



## Återrapportering åtgärdsplan per den 31 oktober 2020

Åtgärd	Kort-kommentar	Kommentar per den 31/10	Ekonomisk effekt t.o.m. 31/10 2020 (mnkr)	Ekonomisk effekt 2021 (mnkr)
<b>Utredning av förutsättningar för heltidsaktivering</b>	Genomförande fortgår enligt plan.	<p>Ekonomiska och organisatoriska förutsättningar för införande av heltidsaktivering har utretts av förvaltningarna. Inom utredningen har beläggningen av samtliga arbetsmarknads- och sysselsättningsinsatser setts över för att se om det saknas insatser för befintliga målgrupper, men också för att sammanföra liknande verksamheter för optimering av verksamheterna samt ge förslag på kostnadsdämpning.</p> <p>I dagsläget arbetar vi med följande för att under våren 2021 kunna starta upp med heltidsaktivering för vissa prioriterade målgrupper:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Kartläggning av individens process</li><li>- Beskrivning av arena arbetsmarknad</li><li>- Framtagande av förslag till vilka grupper som under våren 2021 ska ingå i heltidsaktiveringen</li><li>- Implementering av ny modell för gemensam uppföljning ( BIP)</li><li>- Upprättade av gemensamma handlingsplaner för alla individer</li></ul>	De ekonomiska konsekvenserna är beroende av om det fattas politiska beslut att införa heltidsaktivering i Linköpings kommun.	
<b>Effektivisering av samhällsorientering (SO) och hälsokommunikationer (HK)</b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Nytt samverkansavtal för SO har tagits fram med fokus på högre ekonomisk effektivitet, hög kvalitet och lägre administrativa kostnader. Utredningen av behovet av HK inom Linköpings kommun fortgår enligt plan.	Inga inhämtade ekonomiska effekter per 31 oktober 2020	Samverkansavtalet för SO beräknas medföra en kostnadsänkning för AN med ca 400 tkr per år fr.o.m. år 2021.
<b>Förkorta anvisningsprocessen</b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Arbetet med att förkorta anvisningsprocessen pågår på flera olika sätt. <b>Anvisning till TuA och AMC</b> via arbetssättet Tidig insats har startats. 16 sökande har hittills anvisats från AFI mottagning till Tidig insats för initial bedömning.	Inga inhämtade ekonomiska effekter per 31 oktober.	Förkortade tider försörjningsstöd – egen försörjning.

		<b>Anvisning direkt från AFI till AMS</b> fortgår. TU-Utredning nyttjar AMS för att snabbare identifiera lämplig handlingsplan..		
<b>Minskade kostnader för tillfälligt boende</b>	Genomfört	Nya boendestrategin startades upp den förste september enligt plan. Alla pusselbitar är inte på plats ännu utifrån SoF:s omorganisation. Dialog pågår kring Boendeenhetens uppdrag i förhållande till AMF/Mottagningen/Integration.	Under januari-september 2020 har kostnaderna varit ca 2,1 mnkr lägre än motsvarande period förra året. Det förändrade arbetssättet förväntas sänka kostnaderna ytterligare på sikt.	
<b>Digitalisering och automatisering av ekonomiskt bistånd</b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Projektet för upphandling av ett gemensamt framtida arbetsmarknadssystem (för verksamheterna AFI, AMC, AMS) har startats under våren 2020. HR arbetsmarknad har valt att lämna upphandlingsprocessen till förmån för ett eget system.  Nulägesanalys, riskanalys och informationsanalys har tagits fram. Informationsklassning avslutas i oktober.  AFI fortsätter jobba med förändringar av arbetssätt för att förbereda för en framtida automatisering.  Arbetet fortgår med att få till arbetssätt och förutsättningar för medarbetarna att kunna jobba aktivt med e-ansökningar.		
<b>Strategisk samverkan med Arbetsförmedlingen (AF)</b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Strategisk samverkan med Arbetsförmedlingen bedrivs genom en lokal överenskommelse (LÖK) mellan Linköpings kommun och Arbetsförmedlingen. Arbetet tillsammans med Af fortskrider och ett flertal jobbspår – både interna och externa har tagits fram och några är under framtagande.  Årets revidering av den lokala överenskommelsen pågår.		
<b>Avveckling av insatser som inte korrelerar till nämndens kärnverksamhet</b>	Genomfört	Linkstep kommer att finansieras med andra medel än nämndens.		En besparing på 2,4 mnkr from år 2021.
<b>Avveckling av anställningar hos Stångåstaden</b>	Genomfört	Genomfört		1,3 mnkr from år 2021.

<b><i>Avveckling av projekt som inte är medfinansierade</i></b>	Pågående	I samverkan med Samordningsförbundet kommer nämnden få täckning för de extra kostnader som tillkommit i projekten.		0,5 mkr from 2021
<b><i>Kostnadsdämpande åtgärder inom handläggning av ekonomiskt bistånd</i></b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Genomlysningens förslag av förändrade riktlinjer har gått in i nästa fas som innebär bearbetning och förslag till ledningsgruppen att ta beslut om.  Nämnden fattade beslut om revidering av riktlinje för bredband vid sammanträdet i oktober. Riktlinjeändringen implementeras under november.	Ingen besparing per 31 oktober då riktlinjer inte är implementerade i verksamheten	
<b><i>Extratjänster till biståndsbehövande</i></b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Extratjänster till biståndsbehövande har tagit fart igen trots Corona. Bland anställningsstöden prioriteras extratjänster.	Kostnaderna för jan-okt 2020 har varit 2,7 mnkr lägre än prognosticerat i mars.	
<b><i>Resurs-effektivisering genom samordning och sammanslagning av verksamheter mellan SON och AN</i></b>	Genomförande fortgår enligt plan.	Genom samordning och sammanslagning mellan social- och omsorgsnämndens och arbetsmarknadsnämndens verksamheter med liknande innehåll och utformning kan förutsättningar skapas för både resurseffektivisering och kostnadsreducering för Linköpings kommun som helhet. Dock viktigt att beakta att nämndens uppdrag omfattar arbetsinriktade platser samt målgrupper riktade mot arbetsmarknaden i sitt grunduppdrag/verksamhetsuppdrag	I dagsläget inga ekonomiska effekter för AN. Kan påverka AN om verksamheter flyttas över till AN från SON.	
<b><i>Följa vilka utökade kostnader för ekonomiskt bistånd som har uppkommit med anledning av Coronaviruset.</i></b>	Genomförande fortgår enligt plan	AFI har satt in nya beslutskoder i verksamhetssystemet för att följa utökade kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd, med anledning av Coronaviruset. Beslutskoderna följer både utökade kostnader i form av nya ärenden som har blivit aktuella för ekonomiskt bistånd och utökade kostnader i redan pågående ärenden. Det är viktigt att ha i åtanke att beslutskoden inte kan följa indirekta kostnaderna som uppkommer till följd av strukturella förändringar med anledning av Coronaviruset (exempelvis längre ledtider för kommuninvånare att bli självförsörjande och en svårare arbetsmarknad).	Coronakostnader för ekonomiskt bistånd fram till och med oktober 2020: 0,9 mnkr	
<b><i>Om möjligt återsöka kostnader från staten för extraordinära åtgärder med anledning av Coronaviruset.</i></b>	Inga nya uppgifter	Finns ännu ingen information kring hur och om dessa kostnader kommer kompenseras.		

<b><i>Uppdrag till TuA och AMC att fokusera på nya målgrupper som söker ekonomiskt bistånd och är nära arbetsmarknaden.</i></b>	Ingår i åtgärd 3 - Förkorta anvisningsprocessen	Ligger inom åtgärden effektivisera anvisningsprocessen, se ovan.		
---	---	--	--	--



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Samhällsbyggnadsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	5
Investeringar .....	6

### Nämndens uppdrag

Nämndernas uppdrag regleras i *Linköpings kommuns reglemente*, för samhällsbyggnadsnämnden som tillhör sektor *samhällsplanering* är uppdraget:

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- planläggning av mark och vatten, inklusive antagande av detaljplaner och områdesbestämmelser, med undantag för översiktsplanering
- exploateringsverksamhet, inklusive köp och försäljning av detaljplanelagd mark för bostäder, industrier och övriga exploateringsobjekt (exploateringsmark) samt upprättande, godkännande och genomförande av exploateringsavtal
- att ansöka om och företräda kommunen vid lantmäteriförrättningar där kommunen är sakägare
- bevakning av det allmännas intresse enligt fastighetsbildnings-, anläggnings- och ledningsrättslagarna
- förvaltning av mark och byggnader inom kommunens fastighetsinnehav med undantag för idrotts- och friluftsanläggningar
- bostadspolitiska frågor inklusive upprättande av förslag till riktlinjer för bostadsförsörjningen
- natur- och miljöfrågor som inte innebär myndighetsutövning
- utbyggnad, drift och underhåll av gator, vägar, gång- och cykelvägar, torg, parker och grönområden samt hamn
- yttranden som avses i ordningslagen 3 kap 2 § rörande upplåtelse av offentlig plats
- att vara kommunens politiska organ för vatten-, el- och fjärrvärmeförsörjning, renhållning och avloppshantering
- väghållning på de platser som kommunen har att svara för och för allmänna vägar enligt Trafikverkets förordnande
- väg- eller gatuhållning enligt vägmärkesförordningen
- parkeringsövervakning och fordonsflyttning
- trafiksäkerhetsarbete

Nämnden ska genom egna beställningar eller i samverkan med andra kommunala eller regionala organ svara för:

- färdtjänst
- riksfärdtjänst

Nämnden är kommunens trafiknämnd enligt lag om nämnd för vissa trafikfrågor. Nämnden ska besluta om färdtjänst-tillstånd.



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av samhällsbyggnadsnämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Under första kvartalet har coronaviruset haft liten påverkan på nämndens verksamheter. Påverkan har ökat något under andra och tredje kvartalet.

Politiken har uttryckt önskemål att hjälpa företag som är hårt pressade under dessa coronatider. Samhällsbyggnadsnämnden har därför beviljat en sex månaders förläggning av faktura-betaltiden för markupplåtelser för att främst hjälpa restauranger och små affärer i kommunen. Detta beräknas inte påverka nämndens ekonomi negativt men kan i värsta fall, om krisen leder till konkurser i större omfattning, drabba nämnden ekonomiskt i form av uteblivna intäkter med ca 0,5 och 1 mnkr. Just nu bedöms den riken vara väldigt liten. Hur stor påverkan på nämndens ekonomi avgörs av tiden och utbredningen av coronaviruset i samhället.

Den befarade negativa påverkan på verksamheten på Plankontoret genom bl.a. minskad produktion pga. högre sjukfrånvaro och/eller att medarbetarna i högre utsträckning flyttas till andra verksamheter för att stödja andra förvaltningar har uteblivit i all väsentlighet. Minskade möjligheter till kompetensutveckling frigjorde tid för produktion som kompenserade för övriga bortfallet.

Störst påverkan på Stadsmiljökontorets verksamheter upplevdes genom minskad förmåga hos våra underleverantörer att leverera med kortare varsel som påverkade vår drift vth i mindre utsträckning. Investeringsverksamheten påverkades i väldigt liten omfattning, eftersom det fanns mer tid för planering och genomförande under året i jmf med korta uppdrag inom driften.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b> <i>varav nettokostnader för coronapandemin</i>	468 347	477 212	8 865
<b>Investeringar, netto</b>	314 525	322 600	322 600

#### Väsentliga avvikelser

Inga väsentliga avvikelser noteras.

#### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	176	176	-
Total sjukfrånvaro	3 %	4 %	4,3 % för förvaltningen
Extern personalomsättning	4,5 %	4,3 %	10 %

#### Väsentliga avvikelser

Inga väsentliga avvikelser noteras.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Nämndens egna kostnader	1 208	1 529	322	1 608
Gemensamma kostnader	15 217	18 710	3 493	14 901
Plankontoret	14 869	20 366	5 496	15 798
Planering, mark och byggande	13 074	12 186	-888	3 509
Stadsmiljökontoret	26 633	27 441	808	24 522
Förvaltning fastigheter och mark	-8 569	-9 712	-1 143	-9 457
Natur och stadsmiljö	11 103	9 747	-1 356	7 506
Drift och underhåll	105 554	132 133	26 579	119 112
Trafik och parkering	-9 056	-8 237	819	-7 416
Kollektivtrafik	62 878	53 678	-9 200	51 477
Kapitalkostnader	131 451	130 997	-454	102 926
Övrigt	3 346	0	-3 346	119
<b>Summa</b>	<b>367 708</b>	<b>388 838</b>	<b>21 130</b>	<b>324 604</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår okt 2020	Budget helår 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämndens egna kostnader	1 900	1 835	-65	1 928
Gemensamma kostnader	23 223	22 452	-771	19 592
Plankontoret	18 930	23 102	4 172	18 286
Planering, mark och byggande	14 229	10 111	-4 118	13 304
Stadsmiljökontoret	30 313	32 455	2 142	30 080
Förvaltning fastigheter och mark	-8 230	-10 242	-2 012	-10 312
Natur och stadsmiljö	17 896	14 192	-3 704	16 477
Drift och underhåll	157 749	170 642	12 893	161 248
Trafik och parkering	-8 272	-8 925	-653	-8 760
Kollektivtrafik	60 067	64 393	4 326	66 051
Kapitalkostnader	157 196	157 196	0	156 582
Övrigt	3 346	0	-3 346	2 976
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>468 347</b>	<b>477 212</b>	<b>8 865</b>	<b>467 452</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>651 590</i>	<i>643 804</i>	<i>-7 786</i>	<i>679 750</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-183 244</i>	<i>-166 592</i>	<i>16 652</i>	<i>-212 298</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.			

#### Analys och kommentar

Sänkt prognos på plankontoret främst p.g.a. dels lägre personalkostnader än budget och dels uteblivna kostnader för förberedande aktiviteter kopplat till digitalisering av detaljplaner som har hanterats på annat sätt inom förvaltningen.

För planering, mark och byggande pekar prognosen på en ökad nettokostnad jämfört med budget om ca 4,1 mnkr. Avvikelserna beror delvis på ovanligt höga kostnader för fysisk planering utanför detaljplaneprojekt och delvis på höga kostnader för detaljplanering och pågående exploatering av kommunal mark.

Avseende kostnaderna för detaljplanering och pågående exploatering av kommunal mark så är det en ny budgetpost 2020 som följd av nya redovisningsprinciper för exploatering m.m. Budgeten för de kostnaderna sattes till 9,5 mnkr baserat på utfall från föregående år, men redan i samband med att nämnden gjorde budgetjusteringarna som följde av de nya redovisningsprinciperna så lyftes att den kostnadsposten kommer variera mellan år och att bedömningen om 9,5 mnkr kan behöva revideras framöver.

I driften har nämnden genomfört flera satsningar inom natur och stadsmiljö eftersom denna verksamhet kunde genomföras även under pandemin och nämnden bemötte högre efterfrågan från medborgarna som befinner sig i högre utsträckning än tidigare i naturmiljöer (som en konsekvens av pandemin).

#### **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?**

Den enskilt största osäkerheten på SBNs verksamhet är pandemin. Beroende på hur länge pandemin pågår och hur stora nedstängningar samhället kommer gå igenom kommer det också slå på olika sätt. Det vi kunde se under året är att investeringsverksamheten kunde fortlöpa som vanligt (med mindre nedgång i produktionen i början av året som genom omprioriteringar har lösts) till större påverkan på driften som präglas av flera snabba, kortare uppdrag som våra leverantörer har svårare att planera för. Detta tror vi kommer att fortsätta även nästa år och kommer kräva större flexibilitet av nämndens verksamheter.

## Investeringar

Investeringar	Redovisat	Redovisat	Prognos	Prognos	Prognos	Investerings-	Avvikelse
Belopp tkr	jan-okt 2020	jan-okt 2020	2020	2020	2020	ram	
	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto	2020	
<b>Stora investeringar</b>	<b>-3 308</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Exploateringsinvesteringar</b>	<b>72 318</b>	<b>0</b>	<b>99 588</b>	<b>0</b>	<b>99 588</b>	<b>104 450</b>	<b>4 862</b>
<i>Utbyggnad Brunnspromenaden</i>	<i>17 033</i>	<i>0</i>	<i>20 370</i>		<i>20 370</i>	<i>15 000</i>	<i>-5 370</i>
<i>Lokalgator Ullstämman</i>	<i>18 022</i>	<i>0</i>	<i>24 346</i>		<i>24 346</i>	<i>17 000</i>	<i>-7 346</i>
<i>Aviation Park</i>	<i>16 268</i>	<i>0</i>	<i>21 721</i>		<i>21 721</i>	<i>15 800</i>	<i>-5 921</i>
<b>Övriga investeringar</b>	<b>98 714</b>	<b>790</b>	<b>174 451</b>	<b>-17 925</b>	<b>130 770</b>	<b>128 600</b>	<b>-2 170</b>
<i>Grenadjärsparken</i>	<i>3 811</i>	<i>0</i>	<i>8 130</i>		<i>8 130</i>	<i>10 400</i>	<i>2 270</i>
<i>Aktivitetspark Ljungsbros</i>	<i>7 249</i>	<i>0</i>	<i>8 752</i>		<i>8 752</i>	<i>8 700</i>	<i>-52</i>
<i>Lekplats Magistratshagen</i>	<i>8 580</i>	<i>0</i>	<i>8 806</i>		<i>8 806</i>	<i>7 000</i>	<i>-1 806</i>
<i>Fiskomlöp Nykvarn</i>	<i>-26</i>	<i>0</i>	<i>-180</i>		<i>-180</i>	<i>0</i>	<i>180</i>
<i>Brokindsleden</i>	<i>4 538</i>	<i>0</i>	<i>5 943</i>		<i>5 943</i>	<i>0</i>	<i>-5 943</i>
<b>Reinvesteringar</b>	<b>45 552</b>	<b>0</b>	<b>84 167</b>	<b>0</b>	<b>84 167</b>	<b>89 550</b>	<b>5 383</b>
<i>Beläggningsprogram</i>	<i>-62</i>	<i>0</i>	<i>32 000</i>		<i>32 000</i>	<i>0</i>	<i>-32 000</i>
<i>Broar</i>	<i>10 278</i>	<i>0</i>	<i>10 278</i>		<i>10 278</i>	<i>5 500</i>	<i>-4 778</i>
<b>Summa investeringar</b>	<b>213 276</b>	<b>790</b>	<b>358 206</b>	<b>-17 925</b>	<b>314 525</b>	<b>322 600</b>	<b>8 074</b>
<i>varav utgifter</i>					<i>332 500</i>	<i>365 500</i>	<i>33 000</i>
<i>varav inkomster</i>					<i>-17 925</i>	<i>-43 200</i>	<i>-25 275</i>

### Analys och kommentar

Tillkommande åtgärder inom kajprojekten utmed Stångån under 2020 då vi har tidigare lagt vissa sträckor med förstärkning av strandskoning för att förlänga tekniska livslängden för att skona träden. Folkungavallen innebär ledningsarbeten på Hamngatan i år och utbyggnad av lokalgator kommer att genomföras först nästa år. Skogsvallen, Lokalgator Ullstämman 5:8, har färdigställts tidigare pga av gynnsamma förhållanden och god framdrift vilket medför högre upparbetning i år. Projektet Brunnsparken har innehållit föroreningar som var okända vilket medfört ökade utgifter, även god framdrift medför högre upparbetning. Vissa förseningar i projekt har uppstått på grund av överklagande av upphandling av ramavtal för projektering som medför att projektering av uppdrag blir förskjutna i tid.

## Exploatering

Uppföljningsrapport 202010		
RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall	Prognos 2020
Avräknade intäkter	43 983	78 000
Exploateringsbidrag samt övriga intäkter	2 205	10 000
Vinst avslutade projekt	18 530	19 000
<b>Summa intäkter</b>	<b>64 718</b>	<b>107 000</b>
Avräknade kostnader 2020	- 17 541	- 27 000
Engångseffekt från äldre projekt*		30 000
Förlust avslutade projekt*	- 1 365	-15 000
Övriga kostnader	21	-800
<b>Summa kostnader</b>	<b>- 18 885</b>	<b>- 12 800</b>
<b>Resultat före kommunbidrag</b>	<b>45 833</b>	<b>94 200</b>
Kommunbidrag	- 63 333	- 76 000
<b>Periodens resultat</b>	<b>- 17 500</b>	<b>18 200</b>

## Analys och kommentar

I slutet av 2019 byttes redovisningsprinciper för exploateringsverksamheten och 2020 är således första året med det nya redovisningsförfarandet från början av året. Den största förändringen ligger dels i att utgifter för investeringar på allmän platsmark ej längre belastar exploateringsverksamheten och dels att exploateringsverksamheten till större del redovisas över resultaträkningen och mindre del ligger som saldon i balansräkningen. Det innebär också att det framöver i första hand är resultaträkningen som kommenteras i nämndens uppföljningar.

**Ny prognos**

Ny prognos visar på slutöverlåtelse av mark till ett värde av ca 78 mnkr under året, med ett netto om drygt 50 mnkr. Det är en låg volym sett till senaste årens genomsnitt, som främst förklaras av relativt liten volym verksamhetsmark. På bostadssidan väntas den största volymen i Vallastaden där förra årets markanvisningstävling leder till ett antal slutöverlåtelse i år.

Exploateringsbidrag från privata exploitörer intäktsförs enligt de nya redovisningsprinciperna i samband med att den investering som bidraget avser tas i bruk d.v.s. aktiveras i vårt anläggningsregister. Den volymen kommer givetvis variera stort mellan åren och 2020 ser vi att det endast kommer vara ett fåtal, en volym på ca 10 mnkr.

\*De förändrade redovisningsprinciperna gav upphov till ett behov av genomgång bland äldre exploateringsprojekt varav delar ej kunde hanteras i bokslutet 2019, och som därför har fortsatt under 2020 och kommer även ske i samband med bokslut 2020. Den genomgången får till följd att resultateffekten från avslutade projekt är stor 2020 samt att det kommer att uppstå en positiv engångseffekt från äldre projekt. Effekten kommer av att vi i samband med tidigare försäljningar avräknat förväntade framtida kostnader som nu, utifrån de nya redovisningsreglerna, ej kommer att belasta projekten i fråga bokföringsmässigt.

Sammantaget innebär ovan att resultatet från exploateringsverksamheten kommer att landa ca 18 mnkr bättre än resultatkravet om 76 mnkr. Observera dock att om man exkluderar engångseffekter från avslut m.m. så väntas exploateringsresultatet 2020 inte riktigt att uppnå till den beslutade nivån, eftersom volymen markförsäljning under året väntas bli något lägre än ett genomsnitt under senaste åren.

Som alltid innehåller exploateringsresultatprognos betydligt större osäkerheter än prognoser inom driftverksamheten eftersom exploateringsresultatet helt är avhängigt den exakta tidpunkten för marköverlåtelse och anläggningars ibruggtagande. Det innebär att även små förändringar/förskjutningar inom våra större projekt kan få stora konsekvenser för det ekonomiska resultatet ett givet år.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Bygg- och miljönämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Driftsammandrag .....	5
Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser? .....	6
Investeringar .....	7

### Nämndens uppdrag

Nämndernas uppdrag regleras i Linköpings kommuns reglemente, för bygg- och miljönämnden är uppdraget:

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- myndighetsutövningen enligt:
  - plan- och bygglagen, med undantag för planläggning av mark och vatten
  - medgivande till undantag från detaljplan enligt fastighetsbildningslagen 3 kap. 2 § 3 st, anläggningslagen 9 § 3 st, ledningsrättslagen 8 § 3 st.
  - lagstiftning om bostadsanpassningsbidrag
  - miljöbalken
  - livsmedelslagstiftning med tillhörande EU-rättsliga och svenska förordningar
  - lagen om foder och animaliska biprodukter
  - smittskyddslagen
  - lagen om lägenhetsregister
  - bilskrotningslagen
  - övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter
- tillstånd:
  - till skyltning enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning 5 §
- tillsyn:
  - som ankommer på kommunen avseende skyltning och gatuhållning m.m. enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning
  - enligt tobakslagen över rökfria lokaler och miljöer
  - enligt strålskyddslagen över solarieverksamhet.
  - enligt lagen om sprängämnesprekursorer över tillståndsplikt och märkning
- Nämnden ska även:
  - svara för kommunens namn- och adressättning
  - ansvara för kommunens lantmåteriverksamhet. Nämnden svarar dock inte för ärenden där lantmåteri-myndigheten enligt lag direkt ska svara för myndighetsutövningen

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Bygg- och miljönämndens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

### Uppföljning av effekterna för nämndens verksamhet av coronapandemin

Coronaviruset hade liten påverkan på nämndens verksamheter i början av året, men under mars månad började de första störningarna visa sig inom främst miljöverksamheten. Detta i form av behoven av förändrade arbetssätt för våra inspektörer som i sitt yrkesutövande besöker/kontrollerar många olika typer av verksamheter. Det förändrade arbetssättet gjorde att vissa kontroller utfördes men ett betydande antal kommer behöva utföras efter pandemin, förhoppningsvis redan nästa år.

Från 1 juli fick nämnden ett utökad uppdrag för trängseltillsyn vilket gjort att den tillsynen har prioriterats före den ordinarie tillsynen. Det innebär också att den planerade tillsynen inte kommer att nå de uppställda målen och den tillsynsskuld som uppstår kommer att hanteras under kommande år. Skillnaden med augustidelårsrapporten är att i takt med ökade smittspridningen i samhället intensifieras detta uppdrag och kräver allt mer tid/resurser från miljöverksamheten.

Corona påverkan på miljöverksamheten kan bli mer betydande under kommande månader om man ser på den ökade takten på smittspridningen i Östergötland.

Inom bygglovsverksamheten har coronapandemin inte påverkat den totala volymen inkommande ärenden i större grad. Ärendevolymen är således fortfarande hög, dock har andelen större företagsärenden minskat och andelen privatärenden av enklare karaktär ökat under perioden. Under oktober har vi fått in två större ärenden men nivån på större bygglovsärenden är fortfarande mycket lägre jmf med samma period föregående år. Detta innebär att intäkter från bygglovsavgifterna gått upp jmf. med tidigare prognosen men är fortsatt lägre än budgeterat.

Trots att en stor andel av bygglovshandläggarna arbetat på distans kan det konstateras att kundnöjdheten (via NKI-mätningar) t.o.m. har ökat, vilket tyder på att effektiviteten i handläggningen har förbättrats. En möjlig förklaring till detta är att huvuddelen av ansökningarna (66 %) sker via e-tjänster direkt kopplat till ärendehanteringssystemet, och att det nu går att se en positiv effekt av den fortsatta digitaliseringen av kontorets flöden. Bostadsanpassningen har påverkats av coronapandemin så till vida att bidragsansökningarna har minskat, eftersom det i stor utsträckning berör personer i riskgrupper som också har funktionshinder. Det innebär att möjligheten att göra fysiska anpassningar i bostadslägenheterna har begränsats.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Nämndes arbete med digitalisering har intensifierats som en delkonsekvens av pandemin som innebär högre kostnader. Alla tre kontor har genomfört aktiviteter för ökad digitalisering och delvis förändrad arbetssätt. Detta för att effektivisera och möjliggöra t.ex. anpassade kontrollsätt, distans arbete, vidare utveckling av tidigare satsningar osv.

Inom bygg- och miljönämndens bygglovsverksamhet är det totala antalet inkommande ärenden i stort sett i fas med motsvarande period förra året. Byggandet har fortsatt planat ut sedan förra året och följer den normala årstidsvariationen. Vi ser en mix av större företagsärenden som minskat i antal, samt en ökning av antalet privatärenden, såsom tillbyggnader, uterum och komplementbyggnader till småhus. Fakturerade bygglovsavgifter har under perioden p.g.a. ärendemixen medfört intäkter som är lägre än budget. Antalet registrerade ansökningar om bostadsanpassningsbidrag ligger på en lägre nivå jämfört med motsvarande period förra året, som helt beror på coronapandemin.

Verksamheten inom hälsoskydd, miljöskydd och livsmedel utgår från den fastställda verksamhetsplanen och kontorets handlingsplan. Den pågående coronapandemin gör att tillsynen inte kan utföras i den omfattningen som planerats. Inom livsmedelsområdet har tillsynen haft fokus på den nya trängseltillsynen men vi har även försökt klara den planerade tillsynen i så stor utsträckning som möjligt genom förändrade arbetssätt där det var möjligt som t.ex. inom hälsoskydd och inom miljöområdet genom ”distanstillsyn” och anpassade verksamhetsbesök. Däremot har inventeringen av avloppsanläggningar i kommunen pausats med anledning av pandemin, arbetet har istället inriktats på att hantera en ökad tillströmning av avloppsansökningar.

Kommunlantmäteriet ekonomi kommer vara mer positivt än tidigare prognoser som till större del beror på pensionsavgångar som tillsattes under senare delen av året. Ekonomin påverkades också av att antal ärenden som var lägre i början av året har ökat efter sommaren och ser ut att hamna i nivån med budget.



De strategiska uppdragen för nämnden är inarbetade i verksamhetsplanen, den pågående pandemin har dock gjort att vissa aktiviteter inte kunnat fullföljas såsom det var tänkt. Arbete kring det nämndspecifika strategiska uppdraget till bygg- och miljönämnden att tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden förenkla byggandet i icke centrala lägen med fokus på landsbygd, utanför detaljplanlagt område och i strandnära lägen pågår. Ett förvaltningsinternt samråd pågår nu och arbetet ska resultera i en framtagen handlingsplan under Q4 i år som ska gälla fr.o.m. 2021.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>57 294</b>	<b>61 601</b>	<b>4 307</b>
varav kostnader	113 823	122 110	8 287
varav intäkter	-58 029	-60 508	-2 480
varav nettokostnader för coronapandemin	1 500	0	-1 500
<b>Investeringar, netto</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

#### Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i ekonomin kommenteras särskilt.

Basuppdrag (volymmått)	Prognos 2020	Oktober 2020	Oktober 2019
Antal ärenden Bygglövskontoret	3 400	2 906	2 896
Antal ärenden Miljökontoret	5 700	4 470	4 941
Antal inspektioner Miljökontoret	1 800	1 483	1 889

#### Väsentliga avvikelser

Väsentliga avvikelser i verksamheten kommenteras särskilt.

Både ärendeinflödet och det minskade antalet inspektioner bedöms bero på den pågående pandemin. De uteblivna kontroller skapar en skuld som nämnden kommer behöva åtgärda under nästkommande år.

#### Personal

Personal	Oktober 2020	Oktober 2019	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	106	104	-
Total sjukfrånvaro	4 %	3 %	4,3 för förvaltningen
Extern personalomsättning	7,8 %	3,8 %	10 %

#### Väsentliga avvikelser

Sjukfrånvaron är fortfarande låg i jmf med snittet i kommunen och ökningen är beror på ett få antal längre sjukskrivningar som inte är jobbrelaterade.

Den stora ökningen i jmf med 2019 beror mest på ersättningsrekryteringar i samband med pensionsavgångar.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovi- sat samma period fö- regående år
Bygg och miljönämnd	937	1 223	286	1 160
Bygglov och miljökontor gem	10 613	11 092	479	9 411
Bygglov	839	-349	-1 188	-2 912
Bostadsanpassning	8 600	11 217	2 616	10 595
Lantmäteri	1 925	1 925	0	1 888
Hälsoskydd	2 420	3 485	1 065	2 075
Miljöskydd	3 299	4 094	795	2 309
Livsmedel	-541	564	1 104	-8
Bygglovskontoret gem	7 665	8 599	934	7 508
Miljökontoret gem	6 702	7 437	736	6 467
Kommunlantmäteriet	-769	-257	511	-1 608
<b>Summa</b>	<b>41 691</b>	<b>49 029</b>	<b>7 339</b>	<b>36 886</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Nämndens egna kostnader	1 408	1 468	60	4 072
Bygglov och miljökontor gem	13 407	13 310	-97	10 198
Bygglov	1 566	-168	-1 735	-743
Bostadsanpassning	11 480	13 460	1 980	13 934
Lantmäteri	2 310	2 310	0	2 265
Hälsoskydd	4 241	4 736	495	3 129
Miljöskydd	4 956	5 449	493	3 555
Livsmedel	792	1 644	852	756
Bygglovskontoret gem	9 616	10 409	793	9 223
Miljökontoret gem	8 368	8 984	616	7 967
Kommunlantmäteriet	-850	-0	850	-1 340
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>57 294</b>	<b>61 601</b>	<b>4 307</b>	<b>53 014</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>115 323</i>	<i>122 110</i>	<i>6 787</i>	<i>115 613</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-58 029</i>	<i>-60 508</i>	<i>-2 480</i>	<i>-62 599</i>

Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i tabellen ovan, netto tkr	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse
Nettoeffekt av coronapandemin som ingår i driftsammandraget ovan.	1 300		-1 300

### Analys och kommentar

Totalt redovisar Bygg- och miljönämnden ett bättre resultat för perioden som jämfört med periodiserad budget är 7,3 mnkr. Till årets slut prognosticeras ett resultat som är 4,3 mnkr bättre än budget. Det finns en fortsatt osäkerhet kring hur coronapandemin påverkar verksamheterna resterande del av året på grund av de nya restriktionerna.

Utfallet för bygglov visar ett nettounderskott jämfört med den periodiserade budgeten. Intäkterna för bygglov är 1,2 mnkr lägre än budget på grund av färre antal större byggprojekt men är ändå en förbättring jmf med förra delårsrapporten. På grund av minskade personalkostnader och övriga kostnader reduceras dock underskottet något. Sammantaget beräknas prognosen för bygglov bli 1,8 mnkr sämre än budget. För bostadsanpassning är kostnadsnivån 2,6 mnkr lägre än budget. Bidragsnivån beräknas ligga kvar på samma nivå resterande del av året och därmed sänks prognosen med 2 mnkr.

Totalt för verksamheterna inom Bygglovskontoret är resultatet 2,4 mnkr bättre än budget och resultatet resten av året förväntas bli 1 mnkr bättre än budget.

Verksamheterna inom miljö visar ett överskott för perioden med 3 mnkr. Intäkterna är 0,6 mnkr högre än budget samtidigt som personal och övriga kostnader är lägre än budget. Med anledning av det ökade uppdraget av trängseltillsyn har livsmedelsverksamheten erhållit ett bidrag från Kammarkollegiet om 1 mnkr. Det extra uppdraget och coronapandemin har som tidigare nämnts resulterat i en tillsynsskuld för samtliga verksamheter inom miljö. Tillsynsskulden har beräknats uppgå till 1 mnkr och motsvarande intäkter har periodiserats till nästa år då tillsynerna beräknas kunna utföras.

Totalt har prognosen för dessa verksamheter höjts och ett överskott på drygt 2,5 mnkr förväntas.

Kommunlantmäteriet redovisar ett överskott för perioden om 0,5 mnkr. Prognosen till årets slut förväntas bli 0,8 mnkr bättre än budget. Den höjda prognosen beror till större del på vakanser under året (pensionsavgångar) och även att intäkterna prognostiseras vara i nivån med budget där det vid tidigare prognoser befarades ett underskott.

### **Hur påverkas internbudget och verksamhet 2021 av prognostiserade avvikelser?**

Det utökade uppdraget av trängseltillsyn har förlängts till första kvartalet 2021 och kommer att påverka verksamheterna inom miljö och då främst livsmedel. Detta eftersom de nya arbetsuppgifterna kräver resurser utifrån uppdatering av nya föreskrifter, eventuella restriktioner samt samordning med anledning av trängseltillsynen samtidigt som ordinarie tillsyn ska genomföras. Åtgärder har vidtagits genom att utöka resurserna för verksamheterna vilket ryms inom budget på grund av periodiserad intäkt från 2020.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2020 Utgifter	Redovisat jan-okt 2020 Inkomster	Prognos 2020 Utgifter	Prognos 2020 Inkomster	Prognos 2020 Netto	Investe- rings- ram 2020	Avvikelse
<i>Inventarier och mätinstrument</i>	0		500		500	500	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<i>varav utgifter</i>	0		500		500	500	0
<i>varav inkomster</i>							



# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Pensionsenheten

# Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Årets intjänande och avsättning .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4

## Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Pensionsenheten hanterar kommunens samlade pensionskund till anställda och politiker samt utbetalning av pensioner till de tidigare anställda som gått i pension.

Linköpings kommun redovisar sina pensionsåtaganden enligt fullfonderingsmodellen, vilket innebär att samtliga pensionsförpliktelser redovisas som en avsättning i kommunens balansräkning.

### Årets intjänande och avsättning

De kostnader som redovisas är i huvudsak för den avgiftsbestämda pensionen, som uppgår till 4,5 procent av lönen. Den anställda väljer själv vilket pensionsbolag som ska förvalta den pensionen och ifall man önskar en traditionell pensionsförsäkring eller en fondförsäkring. I mars året efter intjänandeåret betalar kommunen ut den avgiftsbestämda pensionen till det försäkringsbolag som den anställda valt. Eftersom den avgiftsbestämda pensionen betalas ut, finns hos kommunen endast den skuld som uppstår vid varje årsskifte, men den ackumuleras inte.

Här finns även den förmånsbaserade pensionen. Det är anställda med lön över 7,5 inkomstbasbelopp (ca 40 tkr/månad) som tjänar in en förmånsbaserad pension. Den förmånsbestämda pensionen är en skuld som kommunen har till de anställda och den betalas ut först när de går i pension. Denna skuld grundar sig bland annat på antaganden om löneutveckling, livslängd, ränteutveckling mm. Därför redovisas inte pensionskulden som en skuld utan som en avsättning. En avsättning är sådana förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst, men ovissa till sitt belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

För anställda som omfattas av AKAP-KL, det vill säga de som är födda 1986 och senare, är pensionen i sin helhet avgiftsbestämd. Pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande lönen upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp och 30 procent på de delar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

Det finns även två olika pensionsavtal för kommunens politiker. Det äldre avtalet, PBF-KL, omfattade endast de förtroendevalda som fullgjorde ett uppdrag hos kommunen på heltid eller betydande del av heltid. Det nyare avtalet, OPF-KL, omfattar samtliga politiker oavsett uppdragets omfattning. OPF-KL är också ett helt avgiftsbestämt system och pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande lönen upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp och 30 procent på de delar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

För att täcka kostnaderna för årets intjänande gör kommunen ett internt påslag på lönekostnaden som motsvarar en kalkylerad pensionskostnad (KP). Den kalkylerade pensionskostnaden belastar respektive verksamhet genom ett påslag på lönekostnaden och tillförs pensionsenheten som en intäkt. De faktiska pensionsutbetalningarna görs sedan via pensionsenheten. För 2020 består KP-delen av 4,9 procent plus löneskatt, det vill säga totalt 6,09 procent för samtliga verksamheter. Därutöver görs en individuell beräkning för de personer som tjänar över 7,5 inkomstbasbelopp och som bokförs i särskild ordning.

### Ansvarsförbindelsen

Före år 1998 var all pension förmånsbestämd. Därför består den största delen av kommunens pensionskund av sådan tidigare intjänad pension. Den del av kommunens pensionskund som avser intjänande före 1998 brukar benämnas "ansvarsförbindelsen" eftersom den enligt lag ska redovisas som en ansvarsförbindelse och inte som en avsättning. Linköpings kommun redovisar dock hela pensionskulden inklusive ansvarsförbindelsen, som en avsättning i enlighet med beslut i kommunfullmäktige 1998-02-24.

### Övriga pensionskostnader

I övriga pensionskostnader ingår bl.a.

- Utbetalning av vissa mindre pensionsåtaganden som inte skuldförs.
- Administrationsavgifter till Ekonomiservice och kommunens pensionsförvaltare.
- Pensionsåtaganden gentemot Räddningstjänsten i Östra Götaland avseende den del som tjänats in av de personer som var anställda i Linköpings kommun innan RTÖG bildades.

### Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna utgörs bland annat av basbeloppsuppräknning samt räntekostnad på pensionskulden.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Årets intjänande inkl. avsättning	13 376	7 557	-5 819	17 371
Ansvarsförbindelsen	7 473	-10 044	-17 517	5 928
Övriga pensionskostnader	2 083	3 000	-917	2 234
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>22 932</b>	<b>513</b>	<b>-22 419</b>	<b>25 533</b>
Finansiella kostnader, ränta	72 679	90 246	17 567	85 121
Justeringspost kalkyl budget		-12 057	-12 057	
<b>Summa</b>	<b>95 611</b>	<b>78 702</b>	<b>-16 909</b>	<b>110 654</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Årets intjänande inkl. avsättning	16 014	9 068	-6 946	35 842
Ansvarsförbindelsen	8 967	-12 053	-21 020	8 804
Övriga pensionskostnader	2 500	3 600	1 100	2 471
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>27 481</b>	<b>615</b>	<b>-26 866</b>	<b>47 116</b>
Finansiella kostnader, ränta	87 215	108 296	21 081	102 281
Justeringspost kalkyl budget		-14 468	-14 468	
<b>Summa</b>	<b>114 696</b>	<b>94 443</b>	<b>-20 253</b>	<b>149 397</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>406 799</i>	<i>369 443</i>	<i>-37 356</i>	<i>428 094</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>292 103</i>	<i>275 000</i>	<i>-17 103</i>	<i>278 697</i>

### Analys och kommentar

För att kunna göra en bedömning av framtida pensionskostnader beställs en prognos över pensionsskuldens utveckling från kommunens pensionsadministratör Skandia. Budgeten för 2020 baseras på pensionsprognosen från december 2018. För att täcka årets intjänande av pensionskostnader görs ett påslag på lönekostnaden för respektive verksamhet, vilket ingår i personalomkostnadspåslaget. Detta ger en intern intäkt i form av kalkylerad pensionskostnad (KP) som för 2020 budgeteras till 275 mnkr. Därutöver har pensionsenheten en budgetram för år 2020 på 94 mnkr för att finansiera förändring av tidigare intjänad pensionsavsättning. Prognosen i delårsrapport oktober ger en avvikelse mot budget på -20,3 mnkr vilket är samma som vid delårsbokslutet i augusti. Inför bokslut 2020 kommer en ny prognos och erfarenhetsmässigt kan förändringarna mellan prognoserna vara stora varvid osäkerheten i prognosen nu vid delår är stor. Denna avvikelse består av:

- Årets intjänande inklusive avsättning: -6,9 mnkr
- Ansvarsförbindelse: -21,0 mnkr
- Övrig pensionskostnad: +1,1 mnkr
- Finansiella kostnader: +21,1 mnkr
- Budgetram -14,5 mnkr

Förändringen av pensionskostnaden 2020 mot tidigare prognoser kan till största del förklaras av högre pensionsavsättning. Orsaken är fler nyanställda med rätt till förmånsbestämd pension men samtidigt har Sveriges kommuner och regioner (SKR) prognostiserat en lägre antagen löneökning vilket bidrar till lägre kostnad för den avgiftsbestämda pensionen än tidigare prognostiserat. Även pensionsutbetalningarna ökar då fler valt att påbörja sin pension i förtid. Räntan avseende de finansiella kostnaderna har minskat från 3,4 % till 2,7 % i senaste prognos jämfört mot budget vilket ger 21,9 mnkr i positiv budgetavvikelse.





# Delårsrapport per den 31 oktober 2020

Intern finansiering

# Innehållsförteckning

Ekonomi .....	3
Driftsammandrag .....	3

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisning jan-okt 2020	Budget jan-okt 2020	Avvikelse	Redovisning jan-okt 2019
Kommunstyrelsens resursmedel	0	35917	35 917	0
Försenad nystartad verksamhet	0	33507	33 507	0
Reserv för pris, lön och demografi	0	47918	47 918	0
Bidrag från staten för sjuklönekostnader under Coronapandemin	-37 090	0	37 090	
Intern ränta	-40 065	-46157	11 418	-28 647
<b>Summa</b>	<b>-77 155</b>	<b>71 184</b>	<b>148 339</b>	<b>-28 647</b>

Prognos resultat 2020

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Kommunstyrelsens resursmedel	0	56 930	56 930	0
Försenad nystartad verksamhet	0	40 208	40 208	0
Reserv för pris, lön och demografi	0	57 501	57 501	0
Bidrag från staten för sjuklönekostnader under coronapandemin	-61 582	0	61 582	
Intern ränta	-48 078	-55 388	-7 310	-45 377
Intäkter enligt uppdrag 50 mnkr, flyttad till finansnettot då det är en finansiell intäkt				0
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>-109 660</b>	<b>99 251</b>	<b>208 911</b>	<b>-45 377</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>4 449</i>	<i>169 811</i>	<i>165 362</i>	<i>48 391</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-114 109</i>	<i>-70 560</i>	<i>43 549</i>	<i>-3 014</i>

### Förändrade budgetramar under 2020

Förändringar av budgetramar efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2020 med plan för 2021-2023 den 26 november 2019 enligt nedan:

- Kommunens revisorer fick utökad budgetram med 200 tkr för att utreda kommunrevisionens organisation som finansierades med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunfullmäktige 2020-03-24 § 73.
- Kommunstyrelsens budgetram har utökats med högst 6 000 tkr för höjt friskvårdsbidrag som finansierades med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen den 2020-06-09 § 191.
- Med anledning av ny lag och rekommendationer om redovisning har redovisningen av exploatering, detaljplaner, projektledning ändrats. Förändringen innebär att de budgeterade exploateringsintäkterna ökat med 31 000 tkr, samhällsbyggnadsnämndens ram utökats med 21 500 tkr för avskrivningar, 10 600 tkr för intern ränta, 9 500 tkr för detaljplaner, projektledning. Den kommunövergripande budgeterade intäkten för intern ränta har höjts med 10 600 tkr. Nettoförändringen är noll. Beslutades i kommunfullmäktige 2020-02-25 § 36.
- Reviderad budget för 2020 med anledning av extra statligt stöd till kommunsektorn. Kommunstyrelsens budgeterade resursmedel för 2020 utökas med 128 000 tkr som finansieras med statens extra stöd till kommunsektorn. Beslutades i kommunfullmäktige 2020-04-21.

- Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2020. Äldrenämndens budgetram utökas med 2 855 tkr, barn- och ungdomsnämndens ram minskas med 4 908 tkr och bildningsnämndens minskas med 2 232 tkr. Justeringarna görs mot kommunstyrelsens reserv för demografiska förändringar. Delegation enligt beslut i samband med budget för 2020.
- Bildningsnämndens budgetram har utökats med högst 5 700 tkr för måltidskuponger för gymnasieelever som finansierades med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2020-05-05 § 135.
- Preliminär justering för försenad driftstart nyttillkommen verksamhet – samhällsbyggnadsnämndens ram har preliminärt minskats med 30 700 tkr och kultur- och fritidsnämndens ram har preliminärt minskats med 9 508 tkr. Justeringen redovisas ovan under rubriken ”Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nyttillkommen verksamhet”.
- Intäkter enligt uppdrag 50 mnkr, flyttad från verksamhetens nettokostnader till finansnettot då det är en finansiell intäkt.
- Social- och omsorgsnämndens budgetram utökas med högst 63 000 tkr för att täcka prognostiserat underskott som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 20 oktober.
- Arbetsmarknadsnämndens budgetram utökas med högst 40 000 tkr för att täcka prognostiserat underskott som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. I delårsrapporten per den 31 oktober beräknar nämnden att nyttja 26 170 tkr av tilläggsanslaget. Beslutades i KS den 20 oktober.
- Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 5 000 tkr för tillfälligt stöd till elitidrotten under 2020 som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS 2020-10-06 § 272

### Analys och kommentar

Efter att budgeten för 2020 fastställdes av fullmäktige den 26 november 2019 har det utöver beslutade och aviserade extra tillskott till kommunsektorn kommit nya prognoser för skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag från Sveriges kommuner och regioner. Med anledning av osäkerhet om utvecklingen för kommunens kostnader och skatteintäkter samt tillkommande statsbidrag beslutade kommunfullmäktige i april att det prognostiserade överskottet används för att förstärka kommunstyrelsens resursmedel. I budgeten fanns sedan tidigare 35 mnkr i resursmedel som kommunstyrelsen under löpande budgetår kan besluta om att fördela. Efter utökningen med 128 mnkr uppgick kommunstyrelsens resursmedel till 163 mnkr för 2020. Därefter har beslut om tilläggsanslag fattats enligt redovisningen ovan av förändrade budgetramar.

De olika delarna som redovisas under rubriken beräknas i prognosen redovisa följande avvikelser mot budget:

- Kommunstyrelsens resursmedel: +56,9 mnkr
- Försenad nystartad verksamhet: +40,2
- Reserv för pris, lön, demografi: +57,5 mnkr
- Bidrag från staten för sjuklönekostnader under coronapandemin +61,6 mnkr (efter att Leanlink erhållit 12,8 mnkr av statsbidraget)
- Intäkter enligt uppdrag: Ingen avvikelse men redovisas under finansnettot då det är en finansiell intäkt.
- Intern ränta: -7,3 mnkr

När nämnderna får utökad budget för att starta ny verksamhet och starten blir försenad återlämnar de budgetram. Förse- ningarna som i delårsrapporten uppgår till 40,2 mnkr avser samhällsbyggnadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

Reserven för pris, lön och demografi redovisar överskott. Det beror på att reserven för demografiska förändringar inte kommer att förbrukas och att berörda nämnder istället återfört budgetram med anledning av att den nya befolkningsprognosen som gjordes i mars visar att det är färre invånare i barn- och ungdomsnämndens och bildningsnämndens åldersgrupper än tidigare beräknat.

Budget och prognos för ”Intäkter enligt uppdrag” 50 mnkr har flyttats till finansnettot då det erhålls som utdelning från Linköpings Stadshus AB och därmed är en finansiell intäkt.

Det prognostiserade underskottet för intern ränta avser samhällsbyggnadsnämnden och beror på försenade investeringar. Nämnden har sänkt sin budgetram med motsvarande belopp och den sänkningen ingår i överskottet för försenad nystartad verksamhet ovan.