

Kommunledningsförvaltningen  
Åsa Haraldsson, Jenny Bolander

2024-10-03

Dnr KS 2024-51

Kommunstyrelsen

## **Delårsrapport för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2024**

### **Förslag till kommunstyrelsens beslut**

1. Delårsrapporten för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2024 inklusive bilagor godkänns.
2. Uppföljningen av Kommunledningsförvaltningens och Verksamhetsstöd och services verksamhetsplaner 2024 noteras.
3. Riktlinje för uppdrag till verksamhet som drivs i egen regi upphävs.

### **Ärende**

Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 augusti 2024 avser i huvudsak kommunstyrelsens/Kommunledningsförvaltningens verksamhet. Det ekonomiska driftsammandraget omfattar kommunstyrelsens bägge förvaltningar - Kommunledningsförvaltningen, samt Verksamhetsstöd och service. Verksamhetsstöd och services delårsrapport och uppföljning av verksamhetsplan redovisas i särskilda bilagor.

Verksamheten under kommunstyrelsen har i allt väsentligt bedrivits utifrån lagstiftning, reglemente, styrdokument samt kommunstyrelsens internbudget och Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan. Utveckling sker inom kommunstyrelsens samtliga 18 nämndmål för budgetåret. Sammantaget bedöms 12 nämndmål uppnås vid årets slut och 6 delvis. Den ekonomiska helårsbedömningen för kommunstyrelsen uppdelat på förvaltning är att Kommunledningsförvaltningen redovisar ett överskott med 7 mnkr och Verksamhetsstöd och service redovisar ett underskott med 11,5 mnkr. Kommunstyrelsen föreslås godkänna delårsrapport per den 31 augusti 2024 som kommer att ingå i den samlade delårsrapporten till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen fastställde 2021-05-18 § 167 Riktlinje för uppdrag till verksamhet som drivs i egen regi. Riktlinjerna anger en övergripande inriktning för hur verksamhetsuppdrag till tidigare utförarförvaltningen Leanlink ska utformas och hanteras. Med anledning av förändringarna inom välfärdssektorns organisation fr.om. 2024-01-01 föreslås kommunstyrelsen besluta om att upphäva riktlinjerna.

---

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Delårsrapport för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2024, 2024-10-03

Bilaga 1 – Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 augusti 2024

Bilaga 2 – Uppföljning av Kommunstyrelsens lokalförsörjningsplan 2024

Bilaga 3 – Uppföljning av Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan per den 31 augusti 2024, kommunstyrelsens verksamhet

Bilaga 4 – Verksamhetsstöd och service delårsrapport per den 31 augusti 2024

Bilaga 5 – Uppföljning av Verksamhetsstöd och services verksamhetsplan per den 31 augusti 2024

## Bakgrund

Nämnderna ska fortlöpande följa upp och utvärdera verksamhet och ekonomi samt vidta erforderliga åtgärder vid avvikelser och rapportera detta till kommunstyrelsen. Vid konflikt mellan mål och medel gäller medlen. Det innebär att tillgång till ekonomiska och andra resurser sätter en gräns för måluppfyllelsen och verksamhetens inriktning och omfattning. Delårsrapporter upprättas tre gånger årligen, per den 31 mars, per den 31 augusti och per den 31 oktober. Därutöver upprättas en verksamhetsberättelse i samband med årsbokslut. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god kontroll på oönskad kostnadsutveckling och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar.

Två förvaltningar är organiserade under kommunstyrelsen - Kommunledningsförvaltningen samt Verksamhetsstöd och service. Kommunledningsförvaltningen stödjer kommunstyrelsens uppdrag enligt reglementet. Verksamhetsstöd och services ändamål, uppdrag och finansiering framgår av de förvaltningsinstruktioner som fastställts av kommunstyrelsen. Delårsrapporten avser enbart kommunstyrelsens/ Kommunledningsförvaltningens verksamhet med undantag av de ekonomiska driftsammandragen. Delårsrapport och uppföljning av verksamhetsplanen för Verksamhetsstöd och service redovisas som bilagor till kommunstyrelsens delårsrapport.

Verksamheten under kommunstyrelsen har i allt väsentligt bedrivits utifrån lagstiftning, reglemente, styrdokument samt kommunstyrelsens internbudget och Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan. Pågående och kvarstående verksamhet från tidigare år har omhändertagits tillsammans med planerade utvecklingsaktiviteter i enlighet med förvaltningens verksamhetsplan. Kommunstyrelsen har 18 nämndmål för budgetåret där utveckling bedöms sker inom samtliga områden. Sammantaget bedöms 12 nämndmål uppnås vid årets slut och 6 delvis. Kommunstyrelsen har 32 strategiska utvecklingsuppdrag - 13 kommungemensamma och 15 nämndspecifika och fyra nämnduppdrag. Av dessa har 10 genomförts, 19 pågår och 3 kvarstår. Samtliga bedöms genomföras under året. Av Kommunledningsförvaltningens 97 aktiviteter i verksamhetsplanen har 17 genomförts, 64 pågår och 4 kvarstår. Totalt utgår 12 aktiviteter varav 10 är från åren 2021-2023. Dessa omfattas antingen av andra aktiviteter i verksamhetsplanen eller bedöms inte längre aktuella.

Den ekonomiska helårsbedömningen för kommunstyrelsens förvaltningar är följande:

- Kommunledningsförvaltningen + 8,0 mnkr
- Verksamhetsstöd och service -11,5 mnkr

Verksamhetsstöd och service prognostiserade underskott hanteras i ärendet delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2024 inkl. finansrapport (Dnr KS 2024-53): Verksamhetsstöd och service föreslås få i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan för att minska det prognostiserade underskott om 11 mnkr, samt att vara i ekonomisk balans inför 2025.

Avvikelser gentemot internbudget och verksamhetsplan framgår av kommunstyrelsens delårsrapport och Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan.

### *Riktlinje för uppdrag till verksamhet som drivs i egen regi*

Kommunstyrelsen fastställde 2021-05-18 § 167 Riktlinje för uppdrag till verksamhet som drivs i egen regi. Riktlinjerna anger en övergripande inriktning för hur verksamhetsuppdrag till tidigare utförarförvaltningen Leanlink ska utformas och hanteras, det vill säga uppdrag till egen regi som inte ges genom konkurrensutsättning. Riktlinjerna för utarbetande och fastställande av uppdrag till egenregin har varit vägledande för nämnder vid utformning av verksamhetsuppdrag där utgångspunkten varit att Leanlink enbart gavs verksamhetsuppdrag i enlighet med riktlinjerna. Med anledning av förändringarna inom välfärdssektorns organisation fr.om. 2024-01-01 bedöms inte riktlinjerna längre aktuella och bör därför upphävas. Socialförvaltningen och Vård- och omsorgsförvaltningen har idag ett helhetsansvar för myndighetsutövning, planering, beställning, utförande och uppföljning. Uppdragen kan verkställas genom beställning eller eget utförande under förutsättning att utförandet av verksamhet till stor del bedrivs i egen regi och/eller inte bedöms lämplig för konkurrensutsättning.

Linköpings kommuns riktlinjer för "val av avtalsform inom vård- och omsorg" (KS 2019-574) gäller fortsatt. Riktlinjerna utgör ett stöddokument för ställningstagande och beslutsfattande i berörda nämnder. Nämnderna ska också upprätta en konkurrensutsättningsplan per mandatperiod, där "riktlinje för val av avtalsform" tillämpas (KS 2021-1037). För övriga nämnder handlar det om att i arbetet med konkurrensutsättningsplanen välja vad som ska upphandlas enligt LOU och vad som ska verkställas genom eget utförande. Inför beslut om konkurrensutsättning ska alltid en nulägesanalys genomföras. Vid behov kan vård- och omsorgsnämnden (samt övriga nämnder) anta egna riktlinjer i syfte att säkra kvaliteten i det kommunala uppdraget.

### **Kommunala mål**

Kommunövergripande mål som berörs är:

- Ett tryggt och säkert Linköping

- Ett Linköping med minskad segregation
- Ett Linköping i framkant inom miljö och klimat Ett Linköping i framkant inom miljö och klimat
- Ett växande Linköping med ett starkt näringsliv
- En hållbar ekonomi
- En organisation med hög produktivitet och effektivitet
- Linköpings kommun är en attraktiv arbetsgivare med en hållbar kompetensförsörjning

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

### **Jämställdhet**

I delårsrapporten har kommunstyrelsens nämndindikatorer, där det är möjligt, redovisats könsuppdelat för att säkerställa att resurserna används på ett sätt som bidrar till jämställdhet. Uppföljning och utvärdering av resultatet skapar förutsättningar för en jämställd styrning och ledning.

### **Uppföljning och utvärdering**

Delårsrapporter för kommunstyrelsens internbudget upprättas tre gånger årligen, per den 31 mars, per den 31 augusti och per den 31 oktober. Därutöver upprättas en verksamhetsberättelse i samband med årsbokslut.

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

Information enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet genomförs vid Kommunledningsförvaltningen den 2024-10-01 och separat inom Verksamhetsstöd och service.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Beslutet skickas till:  
Bitr kommundirektör, Sofia Malander  
Servicedirektör, Magnus Sjöberg  
Ekonomichef, Åsa Haraldsson  
Ekonomichef, Jonas Erni  
Ekonomistaben  
Kommunkansliet