

Kommunledningsförvaltningen
Henrik Karpe

2025-01-15

Dnr KS 2024-1

Kommunstyrelsen

Tilläggsbudget 2025 för Linköpings kommun

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Förslag till revideringar av budget för 2025 och nämndernas ramar för 2025 avseende effekter av ny skatteprognos samt politisk viljeinriktning tillstyrks.
2. Budgetberedningen får i uppdrag att inarbeta de förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år i kommundirektörens underlag till budget 2026 med plan för 2027–2031.
3. Förslag till kommunfullmäktiges beslutsats 3 om egenavgift för färdtjänst tillstyrks.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Revideringar av budget för 2025 och nämndernas ramar för 2025 avseende effekter av ny skatteprognos samt politisk viljeinriktning godkänns.
2. Kommunstyrelsen, social- och omsorgsnämnden, vård- och äldreomsorgsnämnden, barn- och ungdomsnämnden, bildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast 31 mars 2025 utifrån justering i tilläggsbudget 2025 för Linköpings kommun.
3. Beslutet om egenavgift för färdtjänst fattat av kommunfullmäktige 2023-12-05, § 406 upphävs, vilket innebär att tidigare egenavgifter för färdtjänst gäller.

Ärende

Sveriges kommuner och regioners (SKR) senaste skatteunderlagsprognos visar ett högre skatteunderlag än skatteunderlag som låg till grund för fullmäktiges beslut om Budget för 2025 med plan för 2026–2030. Socialdemokraterna och Moderaterna har utifrån detta tagit fram förslag till Tilläggsbudget 2025.

Tilläggsbudget för 2025 innehåller inga justeringar i plan för 2026–2031, utan dessa förändringar inarbetas i kommundirektörens underlag till budget för 2026 med plan 2027–2031.

Kommunstyrelsen, social- och omsorgsnämnden, vård- och äldreomsorgsnämnden, barn- och ungdomsnämnden, bildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden får i uppdrag att revidera sina internbudgetar senast 31 mars 2025 utifrån justering i tilläggsbudget 2025 för Linköpings kommun.

Förvaltningarna lämnar reviderad internbudget för 2025 med plan för 2026–2030 till kommunledningsförvaltningen för teknisk granskning innan utskick sker till nämnderna.

Samhällsbyggnadsnämnden får genom tilläggsbudgeten medel tilldelat till färdtjänsten. Kommunfullmäktige fattade 2023-12-05 § 406 beslut om att höja egenavgiften för färdtjänst, detta på grund av en höjning av egenavgift som regionen beslutade. Kommunfullmäktiges beslut om höjning av egenavgiften har inte kunnat verkställas eftersom det överklagats och inte vunnit laga kraft förrän i januari 2025. Med de medel som tillförs i tilläggsbudgeten 2025 kan egenavgifterna kvarstå på tidigare nivå om 26 kr för resor under 25 km och 52 kr för resor över 25 km. Därför föreslås att kommunfullmäktiges beslut 2023-12-05 § 406 upphävs.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Tilläggsbudget 2025 för Linköpings kommun, 2025-01-15

Bilaga 1 – Tilläggsbudget 2025 för Linköpings kommun

Bakgrund

Sveriges kommuner och regioners (SKR) nya skatteunderlagsprognos den 12 december 2024 visar ett högre skatteunderlag än skatteunderlag som låg till grund för fullmäktiges beslut 2024-06-18, § 228 om Budget för 2025 med plan för 2026–2030. Detta beror huvudsakligen på ett starkare skatteunderlag i riket samt att slutlig fördelning av utjämningsystemet innebär att Linköpings kommun betalar in mindre pengar till framförallt LSS-utjämnings. Den 23 december 2024 kom även Skatteverkets slutliga utfall av kommunalekonomisk utjämning för 2025 och den 2 januari 2025 kom uppdaterad prognos för kommunal fastighetsavgift. Sammantaget beräknas skatter, generella statsbidrag och utjämning öka med 150 mnkr.

Justeringar för riksdagsbeslut som påverkar kommunens verksamhet kompenseras i det generella statsbidraget. Förändringar enligt finansieringsprincipen enligt budgetpropositioner för 2025 (Prop. 2024/25:1) får i huvudsak en påverkan på nämndernas ramar för 2026, men social- och omsorgsnämnden påverkas redan för 2025 med ett mer betydande belopp på 4,8 mnkr som tillförs till nämndens ram.

Övriga förändringar enligt tabellen nedan är enligt politisk viljeinriktning.

		Reviderad Budget 2025
Skatteintäkter	Skatteintäkter	67
Generella statsbidrag och utjämning	Skatteintäkter	80
Kommunal fastighetsavgift	Skatteintäkter	3
Summa intäkter		150
Finansieringsprincipen	Social- och omsorgsnämnden	4,8
Medfinansiering Trafikverket, Lingham	Exploatering	3,3
Kvalitetsökning kost inom skola och äldreomsorg	Kommunstyrelsen	10
Färdtjänst	Samhällsbyggnadsnämnden	4
Arbete mot välfärdsbrott & LSS/daglig verksamhet	Social- och omsorgsnämnden	36
Ökad personaltäthet i låg- och mellanstadiet & menssäkring	Barn- och ungdomsnämnden	56,125
Menssäkring	Bildningsnämnden	0,125
Utbildning undersköterskor	Vård- och äldreomsorgsnämnden	10
Föreningsbidrag och bättre möjlighet till idrottande & menssäkring	Kultur- och fritidsnämnden	9,05
Summa kostnader		133
SUMMA JUSTERINGAR, NETTO		17

De förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år inarbetas i budget 2026 med plan för 2027–2031.

Jämställdhet

Samtliga nämnder har i uppdrag att utifrån ett genusperspektiv följa upp och analysera verksamhet och statistik för att säkerställa att resurserna används på ett sätt som bidrar till jämställdhet.

Uppföljning och utvärdering

Kommunen följer upp och analyserar mål, verksamhet och ekonomi löpande under året. 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.

Samråd

Samråd avseende egenavgifter för färdtjänst har skett med Juridikenheten som inte har något att erinra mot förslaget.

Samverkan/information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Beslutet skickas till:
Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Samtliga ekonomichefer
Budgetchef, Henrik Karpe
Kvalitetsstrateg, Jenny Bolander
Stadsrevisor, Peter Alexandersson