

Månadsrapport med
helårsprognos

April 2021



Innehåll

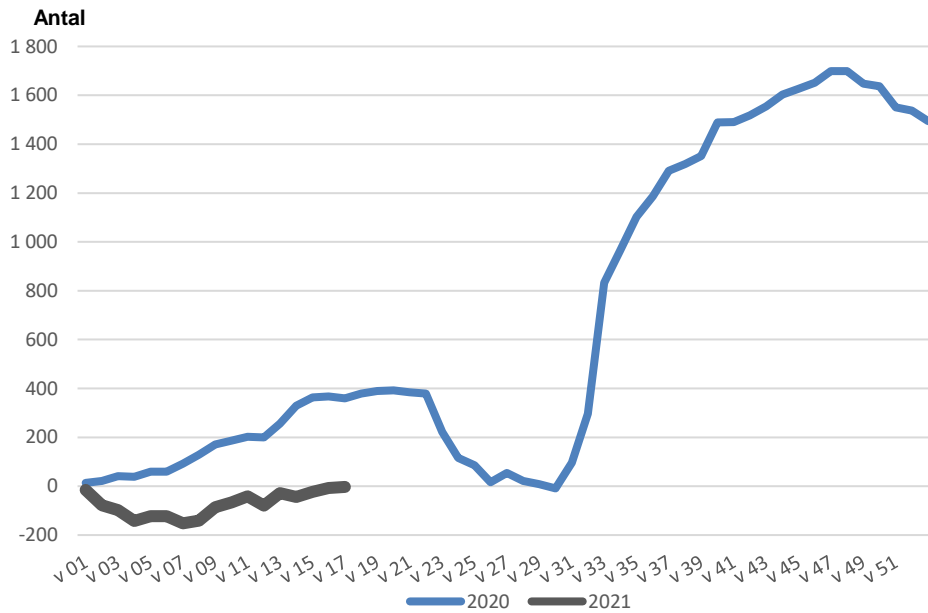
	1
Sammanfattning	3
Befolkning	4
Veckovis folkmängdsförändring jämfört med årsskiftet	4
Ekonomi	5
Resultat per månad	5
Prognos för helår 2021	5
Prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag	6
Prognos för finansnettot	6
Prognos för resurs- och reservmedel och extra statsbidrag för sjuklönekostnader	6
Prognos för nämnderna	7
Kommunens investeringar	16
Investeringsredovisning per den 30 april och prognos för helår 2021 med kommentarer	17
Personal	19
Total sjukfrånvaro och andel långtidssjukfrånvaro	19
Mertid och övertid	19
Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO	20
Arbetslöshet	21
Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, efter kön	21
Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, 18–24 år efter kön	21
Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, utrikes födda efter kön	22
Påbörjade och färdigställda lägenheter, årstakt	22
E-handelstrohet	23
E-handelstrohet per förvaltning	23
E-handel över tid	23

Sammanfattning

- Befolkningen uppgick efter vecka 17 år 2021 till 164 613 vilket är 3 mindre jämfört med årsskiftet.
- Resultatet per den sista april 2021 var 18 mnkr, vilket är lägre jämfört med utfallet vid samma tidpunkt föregående år som var 120 mnkr.
- Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 323 mnkr.
- Den positiva budgetavvikelsen beror främst på förbättrade skatteintäkter enligt SKR:s prognos, det prognostiserade överskottet för kommunstyrelsens resurs- och reservmedel samt statsbidraget för höga sjuklönekostnader.
- Förbättringen jämfört med föregående prognos beror på den förbättrade skatteprognosen från SKR enligt ovan samt att nämnderna sammantaget förbättrat sina prognoser.
- Nettoinvesteringarna uppgick till 191 mnkr april 2021. Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2021 uppskattas till 965 mnkr, vilket är 77 mnkr högre än investeringsramen för 2021.
- Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick i april 2021 till 8,5 % (9,5 % april 2020). Långtidssjukfrånvaron uppgick i april 2021 till 3,5 % (3,2 % april 2020).
- Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var 14,7 mnkr i april 2021 (28,6 mnkr april 2020).
- Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd i april 2021 var 6,7 % (6,2 % april 2020). Motsvarande uppgifter för män var 7,6 % (7,1 % april 2020).
- I april 2021 var årstakten för påbörjade lägenheter 969 stycken. Antalet färdigställda lägenheter var årstakten 1 176 stycken i april månad 2021.
- E-handelstroheten i kommunen i april 2021 var sammanlagt 81 %.

Befolkning

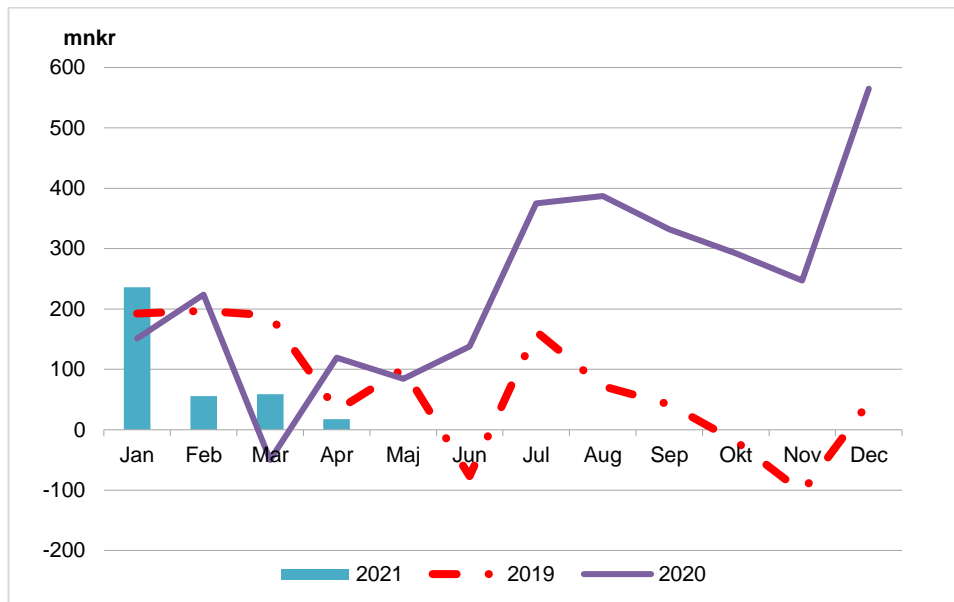
Veckovis folkmängdsförändring jämfört med årsskiftet



Efter vecka 17 år 2021 uppgick befolkningen till 164 613 vilket är 3 mindre jämfört med årsskiftet. Den nedåtgående trenden under sommaren är ut- och inflytt av universitetsstudenter. Vid motsvarande tidpunkt 2020 uppgick befolkningen till 163 420.

Ekonomi

Resultat per månad



Resultatet per den sista april 2021 var 18 mnkr. Utfallet vid samma tidpunkt föregående år var på 120 mnkr.

Prognos för helår 2021

Sista veckan i april har Sveriges kommuner och regioner (SKR) fattat beslut om ändrade parametrar för livslängdsantaganden för beräkning av pensionsskulden och presenterat en ny skatteunderlagsprognos.

Det nya antagandet för livslängd bygger nu specifikt på ett kommunalt bestånd till skillnad mot det tidigare antagandet som byggde på försäkrade personer på hela arbetsmarknaden. Dessutom har metoden förbättrats så att man även tar hänsyn till skillnader i dödlighet mellan anställda med olika inkomstnivåer. Framförallt ökar den förväntade livslängden för män med det nya antagandet. I cirkuläret från SKR finns schabloner för att beräkna hur mycket pensionsskulden ökar vilket belastar 2021 års resultat. Om Linköpings pensionsskuld ökar enligt schablonberäkningen skulle det innebära en engångskostnad med cirka 125 mnkr för 2021. Då beloppet är schablonberäknat och osäkert ingår det inte i prognosen utan vi avvaktar en ny pensionsskuldprognos för Linköpings kommun som kommer från vår pensionsskulsadministratör i slutet av augusti. Det innebär att kostnaden för ändrat livslängdsantagande kommer att beaktas i delårsrapporten per den 31 augusti.

Den nya skatteunderlagsprognos som SKR presenterade den 29 april visar ett något högre beräknat skatteunderlag än den föregående prognosen som de gjorde i februari. I den nya prognosen har skatteintäkterna förstärkts något till följd av att de har reviderat upp skatteunderlagstillväxten med 0,2 procentenheter för 2021. För Linköping innebär det ökade skatteintäkter med 25 mnkr.

Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 323 mnkr vilket motsvarar 3,5 procent av kommunens skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning år 2021. Det lagreglerade balanskravsresultatet uppgår till 308 mnkr. Då det budgeterade resultatet är noll är resultatet även detsamma som budgetavvikelsen. I tabellen nedan redovisas hur budgetavvikelserna fördelas. Den positiva budgetavvikelsen beror främst på förbättrade skatteintäkter enligt SKR:s prognos

och det prognostiserade överskottet för kommunstyrelsens resurs- och reservmedel samt statsbidraget för höga sjuklönekostnader. Förbättringen jämfört med föregående prognos beror på den förbättrade skatteprognosen från SKR enligt ovan samt att nämnderna sammantaget förbättrat sina prognoser. Kommunens omsättning för 2021 beräknas till 10,8 miljarder kronor.

Kommunens prognostiserade resultaträkning och budgetavvikelse

Ekonomi, belopp mnkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse prognos 2021, april	Avvikelse prognos 2021, mars	Avvikelse bokslut 2020
Nämnderna	-9 471	-9 471	-1	-35	226
Justering finansiella intäkter som ingår i nämndernas resultat					-11
Exploateringsverksamheten	85	77	8	9	14
Intern ränta, pensionsenhet	22	29	-8	-8	-69
Resurs- och reservmedel, statsbidrag höga sjuklönekostnader	18	-113	131	137	219
Skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	9 257	9 048	209	184	12
Finansnetto (inkl. finansiell kostnad pensionsenhet)	412	373	39	39	172
lanspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR)	0	57	-57	-57	
Årets resultat och budgetavvikelse	323	0	323	270	565
Resultat efter balanskravsjusteringar	308				181

Prognos för skatteintäkter och generella statsbidrag

Den samlade nettointäkten för skatt, utjämning, statsbidrag och den kommunala fastighetsavgiften beräknas till 9,3 miljarder kronor för 2021. Det motsvarar en ökning med 3,5 procent jämfört med år 2020.

Budgeten som kommunfullmäktige fastställde hösten 2020 var beräknad utifrån SKR:s skatteprognos den 24 augusti kompletterad med extra statliga tillskott i budgetpropositionen hösten 2020. SKR:s prognos den 29 april innebär förbättrade intäkter jämfört med budget. Även lägre befolkningsökning under 2020 än prognostiserat och förändrade befolkningsprognos för 2021 påverkar. Sammantaget är skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 209 mnkr högre än budgeterat varav skatteintäkterna utgör 199 mnkr av ökningen.

Prognos för finansnettot

Finansnettot är positivt då de finansiella intäkterna är större än kostnaderna.

Marknadsvärdesförändringar i kommunens placeringsportföljer bokförs endast per 31 augusti och 31 december och ingår inte i redovisat resultat per den 30 april eller i prognosen. Värdetillväxten i kommunens placeringsportföljer per 31 mars överstiger budgeterade intäkter på helårsbasis. Det kan komma att förändras under året.

Avvikelsen i prognosen jämfört med budget 39 mnkr avser finansiell kostnad för pensionsförpliktelserna som är lägre än budget.

Prognos för resurs- och reservmedel och extra statsbidrag för sjuklönekostnader

Kommunen har resursmedel som kan fördelas till nämnderna som tilläggsanslag efter beslut i kommunstyrelsen. Dessutom har kommunen en central reserv för demografiska förändringar. Sammantaget prognostiseras överskottet för resurs- och reservmedel samt statsbidraget för höga sjuklönekostnader till 131 mnkr.

För kommunstyrelsens resursmedel prognostiseras hela den återstående budgeten d.v.s. 63,8 mnkr som överskott.

Reserven för demografiska förändringar behöver inte nyttjas. Detta på grund av färre invånare än vad befolkningsprognosen från våren 2020 visade. Det innebär att berörda nämnder istället återlämnat budgettram vilket ger ett överskott med 35 mnkr.

Staten har flera gånger förlängt ersättningen för höga sjuklönekostnader p.g.a. coronapandemin och i dagsläget får kommunen ersättning för perioden januari-april som beräknas till 25 mnkr för kommunen varav 7 mnkr fördelats till Leanlink och resterande 18 mnkr redovisas som överskott centralt i kommunen men motsvaras av kostnader för sjuklöner i kommunens verksamheter

Resterande överskott avser försenad nystartad verksamhet.

Prognos för nämnderna

Nämnderna prognostiserar sammantaget en budgetavvikelse med endast minus 0,5 mnkr jämfört med budget. Att det prognostiserade resultatet förbättrades i april-prognosen jämfört med tidigare prognos beror till stor del på att barn- och ungdomsnämnden nu beräknar ett nollresultat vid årets slut istället för en budgetavvikelse med minus 26,7 mnkr samt att flera av de övriga nämnderna förbättrat sina prognoser, se tabell nedan.

Budgetavvikelser, belopp mnkr	Prognos helår 2021 april	Prognos helår 2021 mars	Bokslut 2020
Kommunstyrelsen	8,4	6,3	69,6
varav kommunstyrelsen/kommunledningsförvaltningen	4,2	5,3	54,8
varav verksamhetsstöd och service	4,2	0,9	6,8
varav Leanlink	0,0	0,0	8,0
Äldrenämnden	40,0	40,0	51,6
Social- och omsorgsnämnden	-30,6	-30,6	-26,2
Barn- och ungdomsnämnden	0,0	-26,7	81,0
Bildningsnämnden	0,0	-4,6	18,7
Arbetsmarknadsnämnden	-24,9	-24,8	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	-0,4
Samhällsbyggnadsnämnden	3,8	3,4	24,8
Bygg- och miljönämnden	3,7	2,4	6,4
Övriga nämnder	-1,0	-0,7	0,5
Summa nämndernas budgetavvikelse	-0,5	-35,2	226,0

Enligt ekonomistyrningsreglerna ska nämnder vars underskott beräknas bli större än 1 procent och uppgår till mer än minus 1 mnkr redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen. Social- och omsorgsnämnden samt arbetsmarknadsnämnden prognostiserar underskott för helår 2021 som beräknas bli större än 1 procent och uppgår till mer än minus 1 mnkr. Båda dessa nämnder prognostiserade underskott även 2020 och redovisade åtgärdsplaner till kommunstyrelsen. Under 2020 fick social- och omsorgsnämnden utökad budgettram med drygt 63 mnkr och arbetsmarknadsnämnden med 17 mnkr. I budgeten för 2021 utökades social- och omsorgsnämndens budgettram med 45 mnkr och arbetsmarknadsnämndens budgettram med 62 mnkr utöver uppräknade pris- och löneökningar jämfört med tidigare beslutad plan. När social- och omsorgsnämnden behandlade delårsrapporten per den 31 mars gav de social- och omsorgsförvaltningen i uppdrag att revidera åtgärdsplanen för ett nytt ställningstagande i juni. Arbetsmark-

nadsnämndens underskott avser till stor del försörjningsstödet och är beroende av utvecklingen på arbetsmarknaden. Prognosläget är mycket osäkert och nämnden avvaktar bättre och säkrare underlag i prognosen efter utfall till och med 2021-08-31.

Kommunfullmäktige (budgetavvikelse minus 0,8 mnkr)

Underskottet beror framförallt på att kommunfullmäktige genomför sina sammanträden digitalt med utgångspunkt från Konsert och Kongress med anledning av coronapandemin. Digitala sammanträden och lokalbyte är något som inte är budgeterat för i kommunfullmäktiges budget 2021. Kommunfullmäktiges presidium beslutade även om ett extra sammanträde den 9 februari.

Kommunstyrelsen (budgetavvikelse plus 8,4 mnkr)

Kommunstyrelsen består av tre delar som prognostiserar följande avvikelser mot budget:

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen	+4,2 mnkr
Verksamhetsstöd och service	+4,2 mnkr
Leanlink	0 mnkr

Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen

Prognosen för året är ett överskott med 4,2 mnkr. Det är en försämring med 1,1 mnkr jämfört med årsprognosen vid delårsrapporten i mars.

Kommunikationsstaben bedöms redovisa ett överskott i år med 2,4 mnkr, främst beroende på inställda eller framflyttade event. Även Planeringsstaben, Ekonomistaben och Administrativa staben redovisar mindre överskott i sina prognoser.

Verksamhetsstöd och service

Förvaltningen redovisar efter april ett prognostiserat överskott på 4,2 mnkr vid årets slut, vilket är en förändring från delårsrapporten mars med plus 3,2 mnkr. Överskottet likväl som förändringen mot delårsrapporten är till största delen knutet till LKDATAS prognostiserade resultat på 4,8 mnkr. LKDATAS prognostiserade överskott kommer främst från att försenade utbyten på grund av Covid-19 ger lägre avskrivningskostnader än budgeterat. Även om försenade utbyten tillfälligt påverkar resultatet positivt finns även negativa effekter under 2021 i form av extra servicekostnader och ökande antal ärenden.

Leanlink

Den samlade bedömningen är att resultatutvecklingen för förvaltningen är något bättre än i mars, huvudsakligen beroende på engångsersättningar från 2020, kompensation sjuklöner och kompletterande verksamhetsuppdrag. De underliggande utmaningarna inom primärt LSS Funktionsstöd och Äldreomsorg fortsätter Leanlink att arbeta med, risken bedöms dock något lägre. Den samlade bedömningen för ekonomin för helåret är att prognosen ligger på ett nollresultat.

Äldrenämnden (budgetavvikelse plus 40,0 mnkr)

Verksamheten och ekonomin påverkas av pandemin. Pandemin har gjort att hemtjänst inte efterfrågats i samma utsträckning och verksamheten har utförts på delvis andra sätt för att fungera. Exempelvis har viss verksamhet bedrivits i begränsad form, servicebiträden anställts för att förstärka verksamheten och digitaliseringen av verksamheten har påskyndats. Olika typer av möten sker till största del idag digitalt och tillsynskameror har införts för tillsyn i hemtjänsten bland annat för att frigöra personal.

En omprioritering av aktiviteter i Verksamhetsplan 2021 har behövt göras. Planeringsresurser har använts för krisledning. Prioriterade aktiviteter från verksamhetsplanen 2021 är omställning av platser i vårdbostäder för att möta behoven, förandet av framtidens vård och omsorg i hemmet, digitaliseringsaktiviteter och uppföljning.

Basuppdraget i form av att tillhandahålla äldreomsorg av god kvalitet till medborgare har genomförts men andra kvalitetskriterier har varit i fokus under pandemin. Verksamheten har fått göra daglig prioritering utifrån personalresurser där det mesta basala är högst prioriterat, omvårdnad och hälso- och sjukvårdsinsatser även om flera aktiviteter också genomförts

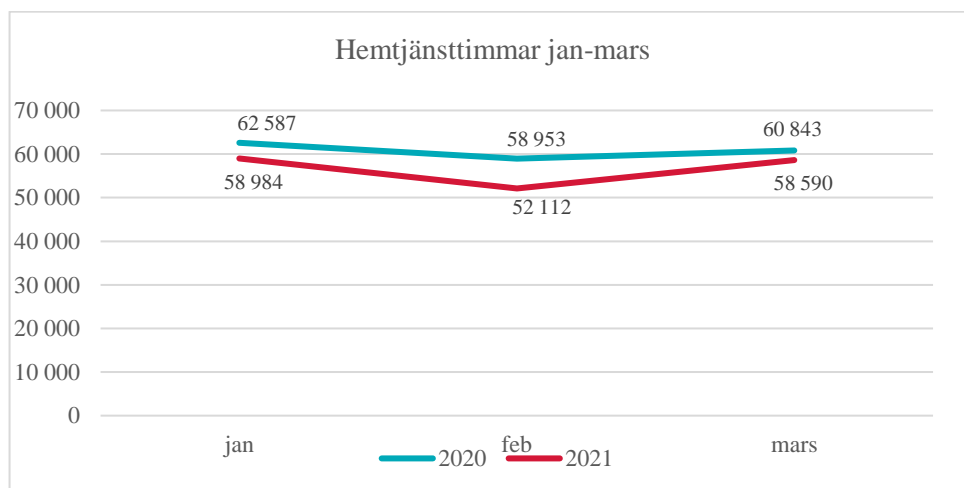
Prognosen är densamma som i delårsrapporten per den 31 mars.

Bedömningen är att förvaltningskostnaderna ökar under året dels till följd av pandemin och det krisledningsarbete som bedrivs på Social- och omsorgsförvaltningen samt till följd av utökningen av tjänster.

Hemtjänst

Den låga efterfrågan av hemtjänst under 2020 fortsätter in på 2021 på grund av pandemin. Den prognostiserade avvikelser mot budget för hemtjänsten beräknas till plus 42,4 mnkr. En förväntan finns att efterfrågan kommer att öka i takt med att vaccineringen genomförs. Det är vidare svårt att få till de investeringar och lokalanpassningar som är budgeterade. I nuläget är bedömningen att nämnden redovisar ett överskott inom hemtjänsten.

Diagrammet visar utvecklingen av utförda hemtjänsttimmar januari-mars 2020 jämfört med 2021. Under perioden januari-mars har det utförts 12 696 timmar färre än samma period föregående år, statistik för april finns ännu inte tillgänglig.



I budget ingår även medel för kompetensförsörjning. Detta är under pågående arbete och prognosen är att medlen nyttjas under 2021 men är en osäkerhetsfaktor då verksamheterna har svårt att släppa personal för kompetensutveckling. En del medel kommer behöva nyttjas för förvaltningskostnader för planering och samordning av alla kompetensutvecklingsinsatser. För 2021 finns 47 mnkr i form av riktat statsbidrag som kan nyttjas till ersätta lönekostnader samt utbildningskostnader. Medlen är rekviderade under april.

Vårdbostäder

För vårdbostäder prognostiseras ingen avvikelse mot budget. Exempel på aktiviteter som ger svårbedömd kostnadsutveckling under 2021 är beslut om pandemirelaterade

insatser till exempel utökad grundbemanning och kohortkorttids. Behoven i verksamheterna kan variera över tid och så även kostnaderna. Dessutom tillkommer kostnader för omställning av vårdbostadsplatser för personer med demenssjukdom utifrån när plats blir ledig som inte går att förutse innan. Beläggningsgraden för samtliga enheter januari-mars var 83 % i jämförelse med den garanterade ersättningen som är 95 % statistik för april finns ännu inte tillgänglig.

Social- och omsorgsnämnden (budgetavvikelse minus 30,6 mnkr)

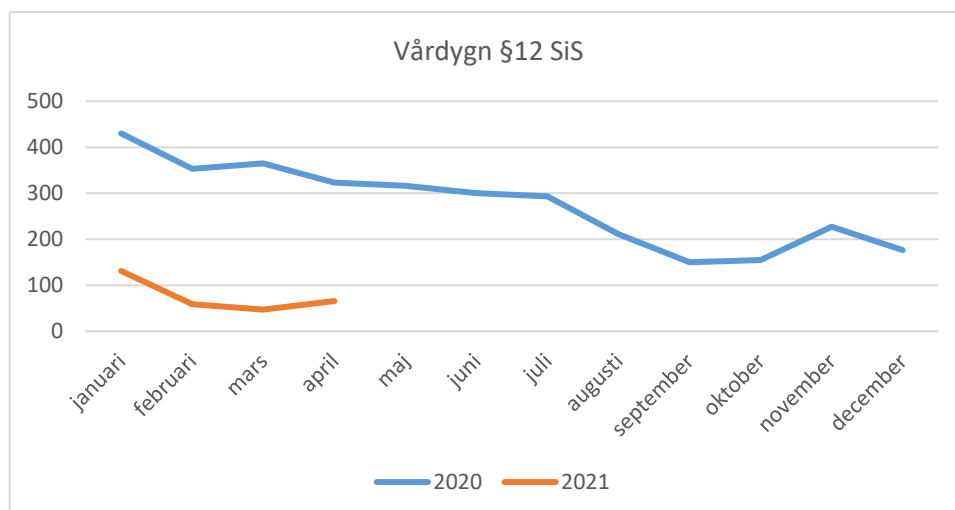
Social- och omsorgsnämndens prognos för helåret är ett underskott med 30,6 mnkr. För år 2020 redovisade nämnden ett underskott med 26,2 mnkr trots att de erhållit ett tilläggsanslag med 63,0 mnkr. Inför 2021 utökades social- och omsorgsnämndens budgetram med 45 mnkr utöver uppräknade för pris- och löneökningar jämfört med tidigare beslutad plan när fullmäktige beslutade om budget för 2021 hösten 2020. Social- och omsorgsnämnden gav i april social- och omsorgsförvaltningen i uppdrag att revidera åtgärdsplanen för ett nytt ställningstagande i juni.

Åtgärdsplanen för att minska det ekonomiska underskottet beräknades reducera kostnaderna med cirka 59 mnkr år 2021. I denna prognos beräknas genomförda åtgärder minska kostnaderna med cirka 7 mnkr innevarande år. Flera osäkra områden beräknas i prognosen inte ge effekt. Under våren genomförs en större översyn som avser att leda till riktade insatser för att minska underskottet inom området barn och unga

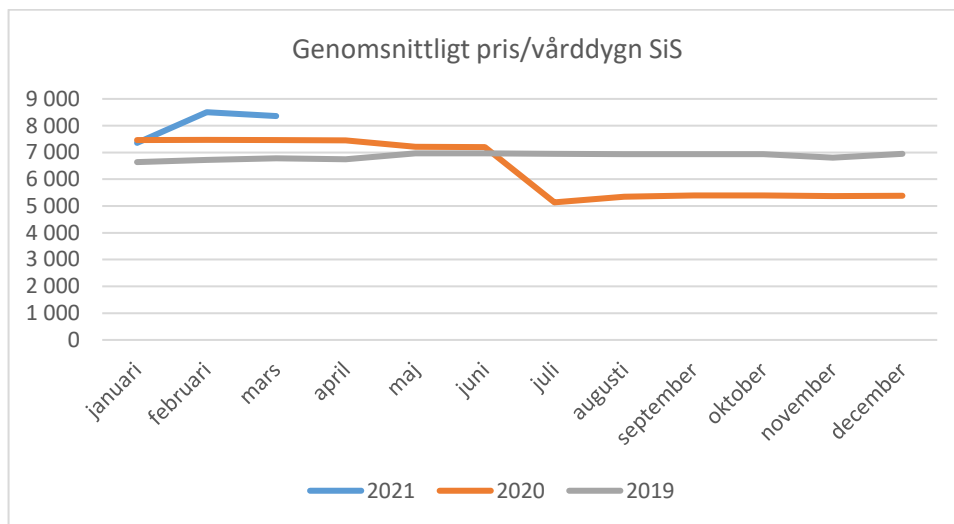
Individ- och familjeomsorg

Prognosen för individ- och familjeomsorg visar totalt ett underskott på cirka 18 mnkr för helår 2021. Dygnsplaceringar barn och unga bedöms till ett underskott på cirka 21 mnkr vilket innebär att kostnaden för år 2021 förväntas uppgå till cirka 236 mnkr vilket kan jämföras med en kostnad på cirka 239 mnkr under år 2020. Underskottet inom dygnsplaceringar barn och unga balanseras till viss del av överskott för dygnsplaceringar vuxna där prognosticerat överskott är 8 mnkr. En osäkerhetsfaktor gällande vuxna är skyddat boende som ökat kraftigt under senare år.

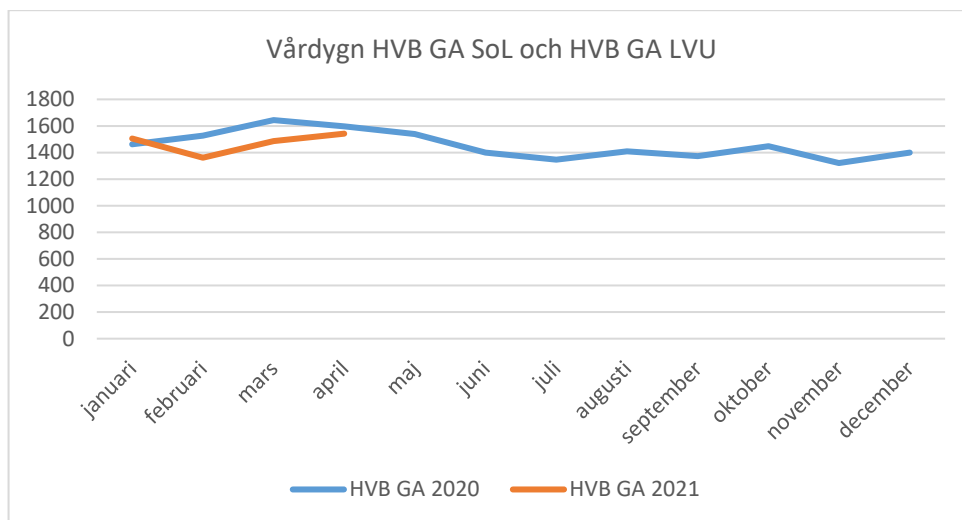
Prognosen baseras bland annat på de trender som uppvisats under år 2020. Prognosen beaktar även de priseffekter som finns i jämförelse med år 2020. Grafen nedan visar en jämförelse av antalet vårddygn på SiS mellan år 2021 och år 2020. De första fyra månaderna visar en minskning av antalet vårddygn med cirka 79 procent i jämförelse med samma period föregående år.



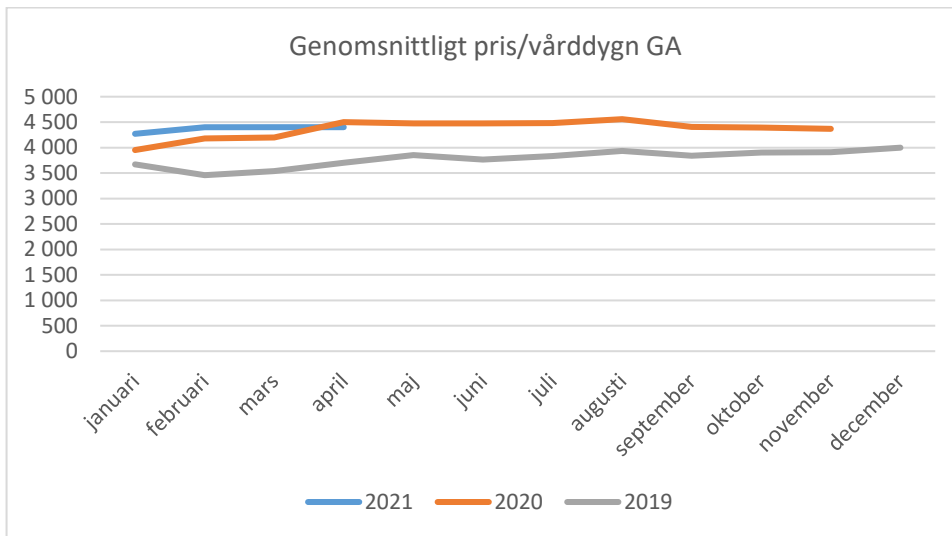
Under hösten 2020 sänkte Statens Institutionsstyrelse (SiS) priset per vård dygn med cirka 28 procent, men höjde igen 2021. Dock har antalet vård dygn på SiS varit relativt lågt under inledningen av år 2021. Därmed ingår inte den prisseffekten i resultatet per april. Om antalet placeringar ökar under resterande del av år 2021 förväntas prisseffekten dock bli påtaglig med tanke på prissänkningen som endast gällde under hösten 2020.



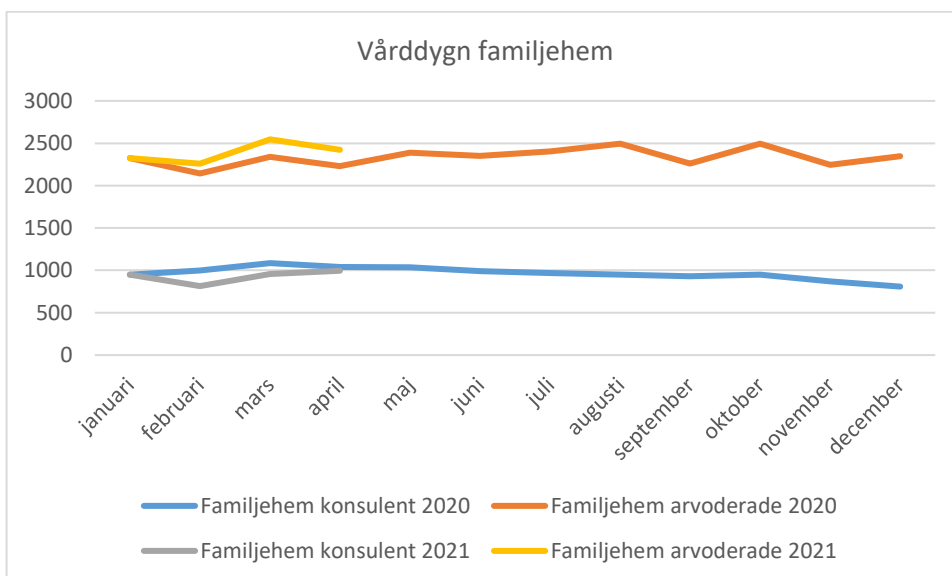
De första fyra månaderna år 2021 har inletts med lägre antal vård dygn avseende vård dygn för placeringar på HVB inom ramavtalen, se graf nedan.



Ett större antal ramavtal (GA= generella avtal i graferna) skrevs om för HVB-placeringar per april 2020. De förändrade ramavtalen innebar bland annat att utförarna förväntades kunna hantera mer komplexa ärenden vilket dock samtidigt innebar en genomsnittlig prisökning på cirka 15 procent, se graf nedan. Prisseffekten gör samtidigt att vi har högre kostnader i jämförelse med samma period föregående år trots lägre antal vård dygn. Prisökningen för ramavtalen förväntas ge helårseffekt under år 2021.



Det finns även eventuella prisseffekter inom familjehem då eventuellt ökat antal placeringar kan ske inom konsulentstödda familjehem som är dyrare än arvoderade. Grafen nedan visar fördelningen mellan Social- och omsorgsnämndens arvoderade familjehem och anlitade konsulentstödda familjehem.



Det finns även andra osäkerhetsfaktorer i prognosen då placeringar av barn och unga i stort påverkas av utvecklingen i samhället, andra myndigheters, såsom Polisens, agerande gentemot ungdomskriminalitet och drogmissbruk bland unga. Det finns även en osäkerhet kring pandemin vad gäller psykisk ohälsa hos barn och unga. Enligt beskrivning ovan finns flera osäkerhetsfaktorer kring dygnsplaceringar barn och unga men i nuläget ser utvecklingen ut att vara försiktigt positiv. Beaktat osäkerhetsfaktorerna kvarstår dock bedömningen från tidigare delårsrapport.

Kostnaderna för gruppen ensamkommande barn är osäkra främst beroende på avslag gällande återsökning från migrationsverket gällande faktiska vårdkostnader. Ett arbete pågår med att analysera och förbättra denna process. Prognosticerat resultat bedöms till ett underskott på 5 mnkr.

Socialpsykiatri

Inom socialpsykiatri kvarstår prognosen med ett överskott på 3 mnkr där externa placeringar beräknas till en lägre kostnad. Osäkerhet kvarstår gällande kostnaden för särskilda insatser för personer med utökade, komplexa behov där enskilda individers behov kan generera höga kostnader.

Funktionshindrade barn- och vuxna (LSS-insatser)

Funktionshindrade barn och vuxna (LSS-insatser) prognosticerar ett underskott på 4 mnkr vilket hänförs till kostnaden för assistans. Ersättningen följer den statliga ersättningsnivån vilken varit högre än Linköpings kommuns interna prisuppräknning.

Förvaltningskostnader

Social-och omsorgsförvaltningen prognosticerar ett underskott på cirka 2,4 mnkr för Social och omsorgsnämndens del.

Resultatet per april 2021 är ett underskott på cirka 6,3 mnkr för förvaltningskostnader. Det pågår ett arbete för att kostnadseffektivisera förvaltningen i flera delar med syfte att nå en ekonomi i balans. Beaktat det underskott som uppvisades för år 2020 samt viss andel ökade fasta kostnader för år 2021 är bedömningen att det inte kommer vara möjligt att nå en ekonomi i balans under år 2021. Förvaltningskostnaderna prognosticeras därmed till ett underskott på cirka 2,4 mnkr.

Barn- och ungdomsnämnden (ingen budgetavvikelse)

I delårsrapporten per den 31 mars beräknade nämnden visa ett underskott på 26,7 mnkr i prognosen för helår 2021. Prognos för helår 2021 har justerats i april och resultatet prognostiseras till ekonomi i balans till årets slut för nämndens verksamheter.

Vid föregående period var det en högre andel inskrivna barn i förskolan än budgeterat. När nu uppdaterade prognoser kunnat göras och möjligheten att se efterfrågan av förskoleplatser till och med september finns, så kan prognosen skrivas ner. Kostnader för förskolan är fortfarande högre än budget, prognos minus 9,7 mnkr, då elevantalet fortsätter att öka. Nämnden beräknas täcka kostnader för nämndens anslagsdel genom att tillgängliga resursmedel nyttjas till fullo. De kommunala verksamheterna får i uppdrag att genomföra nödvändiga åtgärder för att nå ekonomi i balans.

Bildningsnämnden (ingen budgetavvikelse)

I delårsrapporten per den 31 mars beräknade nämnden visa en budgetavvikelse på minus 4,6 mnkr i prognosen för helår 2021. Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar i aprilprognosen sammantaget ett nollresultat där nämndens anslagsdel prognostiserar ett underskott på 2,1 mnkr och de kommunala enheterna ett överskott på 2,1 mnkr. Prognosen för de kommunala enheterna är i stort sett oförändrad jämfört med föregående månad.

Prognosen för vuxenutbildningen visar ett överskott på 8,6 mnkr då intäkterna för statsbidraget för yrkesinriktad vuxenutbildning beräknas bli högre än budgeterat. Jämfört med föregående månads prognos för vuxenutbildningen är kostnaderna för producerade timmar och poäng justerade. Prognosen är nu justerad med en något lägre efterfrågan än prognostiserat per den 31 mars. Ökar efterfrågan på vuxenutbildning i större uträkning än vad som är prognostiserat så kommer prognosen förändras.

Helårsprognosen för gymnasiesärskolan beräknas bli minus 1,5 mnkr, vilket beror på fler elever än budgeterat.

För gymnasieskolan beräknas ett underskott med 9,5 mnkr. I gymnasieskolans prognos ingår kostnader på 10,8 mnkr för tillfälliga lokaler kopplade till Coronapandemin. Förhyrning av tillfälliga lokaler i syfte att minska smittspridningen inom gymnasieskolan finns med i helårsprognosen för vårterminen. Kostnader för eventuella förhyrning under höstterminen finns inte med i prognosen.

Kultur- och fritidsnämnden (ingen budgetavvikelse)

För helåret lämnar nämnden en prognos enligt tilldelad budgetram. Den ekonomiska påverkan av coronapandemin är fortfarande svår att uppskatta för helåret men bedömningen är att nämnden ska kunna hantera detta inom sin budgetram, dock kan en omfördelning mellan budgetposter kan bli aktuella framöver.

Arbetsmarknadsnämnden (budgetavvikelse minus 24,9 mnkr)

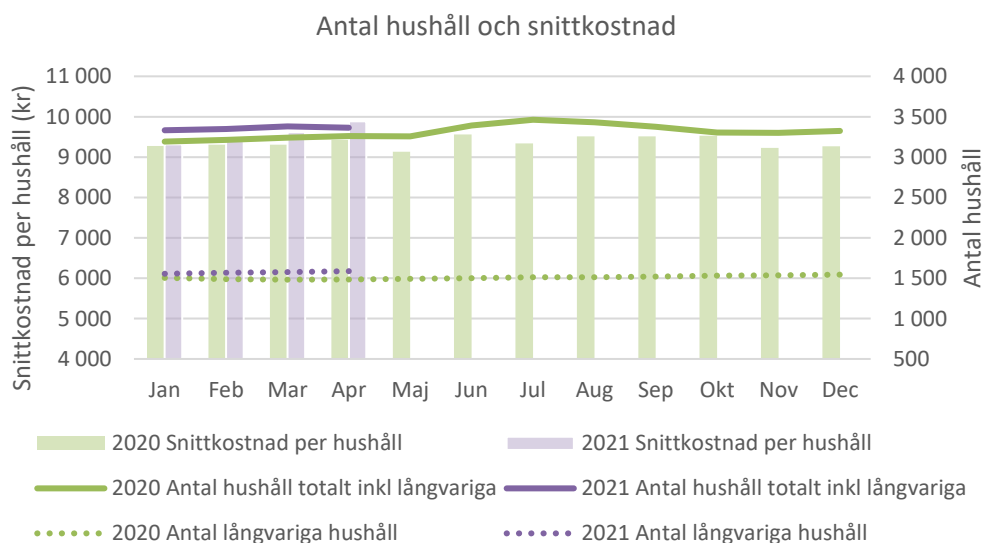
Nämndens budgetram för 2021 utökades med 62 mnkr utöver uppräknig för pris- och löneökningar jämfört med tidigare beslutad plan när fullmäktige beslutade om budget för 2021 hösten 2020. Arbetet med åtgärdsplanen fortgår.

Arbetsmarknadsnämndens ekonomiska situation är snarlik de tidigare åren. Återigen prognostiseras ett underskott som består av ökade kostnader inom ekonomiskt bistånd som ännu inte visat en avtagande trend. Det ska dock nämnas att den pandemieffekt som förväntades innebära ökade kostnader inte påvisats ännu. Nämndens prognos för 2021 är ett underskott på 24,9 mnkr. Av det prognostiserade underskottet härleds 26,2 mnkr till ekonomiskt bistånd. Övriga verksamheter under nämnden väntas inte uppvisa några större avvikelser vid bokslutet. Ett överskott med 4,2 mnkr beräknas för arbetsmarknads- och integrationsinsatser.

Prognosen för ekonomiskt bistånd har försämrats med 3 mnkr sedan delårsrapporten per den 31 mars.

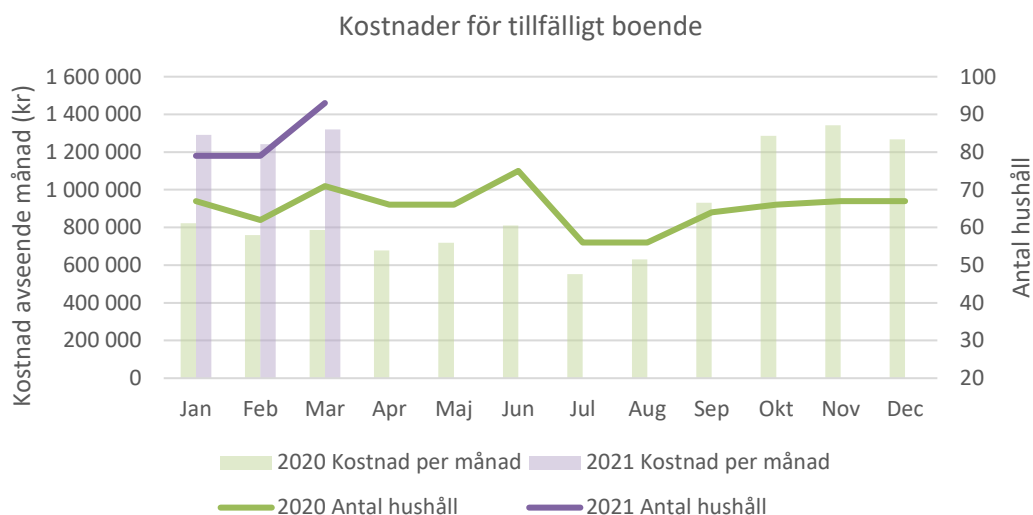
Snittkostnaden per hushåll har en ökande trend, jämfört med april 2020 är snittkostnaden per hushåll drygt 400 kr högre. Antalet hushåll är också högre än föregående år och detsamma gäller de långvariga hushållen.

Högre snittkostnad per hushåll än föregående år. Också fler aktuella hushåll samt långvariga hushåll, dessa faktorer ligger bakom de ökade kostnaderna vi kan se.



Kostnaderna för tillfälligt boende har fortsatt att öka sedan den nya strategin implementerades. Kostnaderna har under de tre första månaderna under 2021 vart närmare

1,5 mnkr högre än under motsvarande period föregående år. I diagrammet går att utläsa att det under 2021 varit fler hushåll i behov av tillfälligt boende än under 2020 vilket förklarar en del av ökningen. I diagrammet syns också att antalet hushåll i behov av tillfälligt boende ökade med 14 hushåll från februari till mars.



Samhällsbyggnadsnämnden (budgetavvikelse plus 3,8 mnkr)

Samhällsbyggnadsnämndens prognos för helår 2021 visar ett överskott på 3,8 mnkr jämfört med budget. Nämndens verksamhet, trots pandemin, löper på i god takt och inga större avvikelser i jämfört med delårsrapport mars har iakttagits. Den största osäkerheten avser kollektivtrafiken där dialog med Ötraf pågår för få mer kunskap om trenderna i kollektivtrafiken och färdtjänstresor i regionen. På grund av pandemin är efterfrågan på kollektivtrafiken fortfarande väldigt låg och förväntas ligga på låga nivåer även under sommaren. I prognosen beräknas överskottet till 8,0 mnkr. Hur efterfrågan kommer att förändras under hösten/vintern beror i stort sätt på vaccinationsprogrammet och den allmänna smittspridningen i samhället.

Planering, mark och byggande prognostiserar en budgetavvikelse på minus 6,1 mnkr, vilket är i linje med föregående års utfall och har samma bakomliggande orsaker. Det är generell en hög aktivitet inom området med bland annat flera stora utredningar i tidiga skeden såsom strukturplan för Distorp/Gärstad och idéprogram för Vallastaden 2.0. Nivån idag är högre och såväl budgetposten för detaljplanekostnader som exploateringsresultatkrav behöver framöver justeras för att spegla den nya högre nivån. Både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder för att öka volymen planläggning och åtgärdernas ekonomiska konsekvenser ska studeras under verksamhetsåret.

Bygg- och miljönämnden (budgetavvikelse plus 3,7 mnkr)

Totalt förväntas nämnden göra ett överskott på 3,7 mnkr till årets slut.

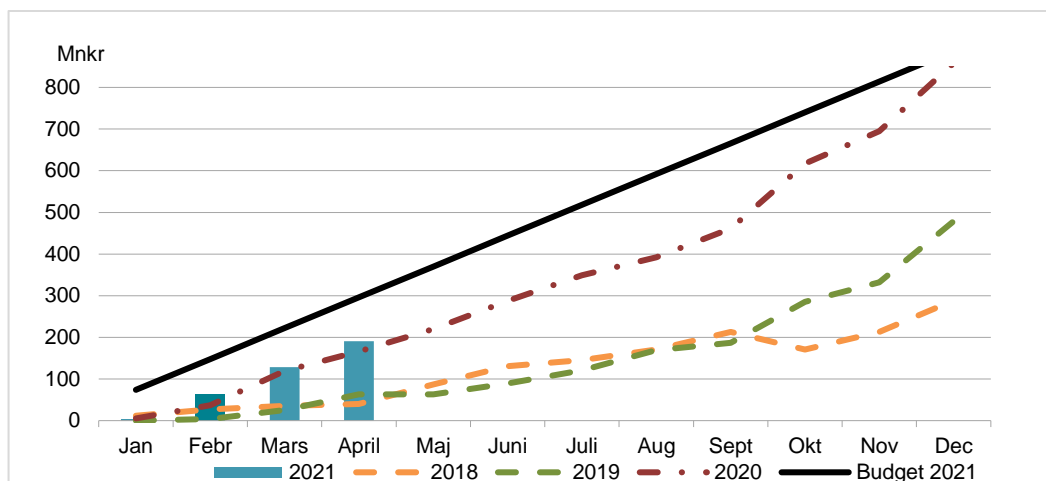
Intäkterna för bygglov ligger bättre än budget på grund av några större byggprojekt och en påtagligt ökad total ärendevolym. Den största ökningen fortsätter vara de små bygglovsärendena. Den fortsatta pandemin kan försena återhämtningen inom byggbranschen så en viss inbromsning av större byggprojekt kan påverka prognosen negativt. Sammantaget beräknas prognosen för bygglov generera ett överskott på 1,0 mnkr. För bostadsanpassning är kostnadsnivån lägre än budget och överskottet för året förväntas bli 1,1 mnkr.

Verksamheterna inom miljö prognostiserar ett överskott som till stor del på ökade intäkter som konsekvens av den nya miljöbalkstaxan som antagits i nämnden.

Kommunens investeringar

Kommunens nettoinvesteringar per 30 april 2021 uppgick till 191 mnkr. Motsvarande period förra året uppgick nettoinvesteringarna till 166 mnkr. Investeringsbudgeten för helåret 2021 uppgår till 888 mnkr.

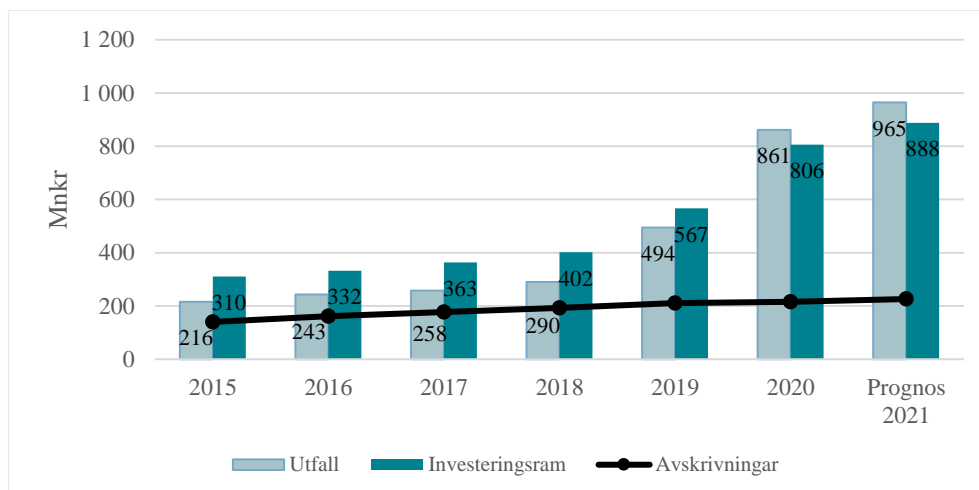
Nettoinvesteringar per månad



Kommunens investeringsvolym har ökat det senaste året på grund av projektet ny simhall. Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2021 uppskattas till 965 mnkr, vilket är 77 mnkr högre än investeringsramen för 2021. Den främsta anledningen till avvikelsen är att 56 mnkr utöver årets investeringsram investerats i den nya simhallen, investeringarna följer emellertid Lejonfastigheters plan där beslutad total investeringsram för projektet är fördelad med en större tyngd år 2021 än kommunens egen fördelning detta år. Den totala investeringsbudgeten för den nya simhallen beräknas till 990 mnkr. Kommunens övriga investeringar prognostiseras till 612 mnkr. I prognosen överskrider samhällsbyggnadsnämnden årets investeringsram med 19 mnkr vilket främst beror på ökning av investeringar avseende exploatering. Exploateringstrycket är fortsatt stort och behovet ser inte ut att minska de kommande åren.

Av diagrammet nedan framgår att genomförda investeringar ofta är lägre än respektive års investeringsram vilket oftast beror på förseningar jämfört med planerat. För 2020 och i prognosen för 2021 beräknas dock investeringarna vara högre än planerat.

Nettoinvesteringar per år



Kommunfullmäktige har beslutat att hela investeringsprojektet ny simhall ska finansieras med externa lån. Vid utgången av 2021 beräknas cirka 890 mnkr ha investerats i ny simhall och kommunen hade tagit upp 716 mnkr i externa lån. Årets investeringar finansieras även med avskrivningar och egen likviditet.

Kommunens investeringsvolym förväntas öka kommande år och ytterligare ett stort projekt ska inledas, Ullevileden. En högre investeringsvolym medför ökade avskrivningar och driftkostnaderna vilket innebär att utrymmet för övrig verksamhet minskar. När kommunen tar upp externa lån för att finansiera investeringar uppstår räntekostnader vilket tränger undan driftsmedel för att bedriva verksamhet. Räntekostnaderna för de externa lånen beräknas till 1,6 mnkr för helår 2021.

Investeringsredovisning per den 30 april och prognos för helår 2021 med kommentarer

Belopp Mnkr	Redovisning jan-april 2021	Investerings- ram 2021	Prognos 2021	Avvikelse
Kommunstyrelsen	15	147	155	-9
varav strategisk markreserv	0	50	50	0
varav kommunstyrelsen/kommun- ledningsförvaltningen	0	3	3	0
varav Säkerhet	3	44	44	0
varav verksamhetsstöd och service	12	45	54	-9
varav Leanlink	0	5	5	0
Kommunstyrelsen, simhall	112	297	353	-56
Kommunstyrelsen, investeringsreserv	0	15	15	0
Äldrenämnden	0	1	1	0
Social- och omsorgsnämnden	0	1	1	0
Barn- och ungdomsnämnden	1	21	21	0
Bildningsnämnden	0	17	13	4
Kultur- och fritidsnämnden	0	47	45	2
Samhällsbyggnadsnämnden	62	341	360	-19
Arbetsmarknadsnämnden	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	0	1	1	0
Summa	191	888	965	-77

Kommunstyrelsen

När det gäller kommunstyrelsens investeringar beror avvikelsen i prognosen på projektet ny simhall där Lejonfastigheter har en annan fördelning av utgifterna för projektet mellan åren då byggnationen pågår än kommunen har i investeringsbudgeten. Lejonfastigheter har tagit en större del av kostnaderna 2020-2021 och det planar sedan ut, medan kommunen har större belopp i sin budget under projektets sista år, 2022. Projektets kostnader kommer att rymmas inom beslutad budget (990 mnkr).

För säkerhetsenheten pågår investeringar inom civilt försvar. 14 mnkr överfördes från investeringsram 2020 och tillsammans med årets ram, 30 mnkr, beräknas totalt 44 mnkr användas under året. MSB, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, kommer att ge ett investeringsbidrag till kommunen men beloppet är ännu oklart.

I delårsrapporten i mars redovisade Verksamhetsstöd och service ett överskridande av investeringsram med 8,5 mnkr kopplat till behov av LK-datas investeringar i datakommunikation. En utökad investeringsram erhöles för ändamålet 2020, men förseningar på grund av pandemin medför att investeringarna förskjutits till 2021. Verksamhetsstöd och service har i april ansökt i skrivelse till kommunfullmäktige om en utökad investeringsram med 8,5 mnkr. Prognosen för VSS investeringar i år är 54 mnkr.

Bildningsnämnden

I nämndens ram fanns medel avsatta för investeringar kopplat till flytten av vuxenutbildning på Birgittaskolan. Den blir inte av under 2021 och därför beräknas ramen inte användas fullt ut.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämnden prognostiserar att genomföra investeringar om 45 mnkr av det för helåret tilldelade investeringsramen om 47 mnkr. En reviderad investeringsram beslutades av kultur- och fritidsnämnden 2021-04-22. Revideringen innebar att mer investeringsutrymme tilldelades projektet vid Ryd Sportcenter (täkt över konstgräs). De investeringsmedel som är avsatta för återlämningsmaskin/utlåningsmaskiner på Stadsbiblioteket kommer på grund av upphandlingsförfarande flyttas fram till 2022.

Samhällsbyggnadsnämnden

Investeringsprognosen överskrider investeringsramen med cirka 19 mnkr. Det är en minskning med cirka 11 mnkr jämfört med marsprognosen. Exploateringsinvesteringar överskrider budget med 29 mnkr och övriga investeringar ligger cirka 11 mnkr under budget. Jämfört med prognosen i delårsrapporten för mars har prognosen för exploateringsinvesteringar minskat med cirka 18 mnkr. Minskningen ligger i de större projekten som Näsby 5:55 och Djurgården etapp 1 som båda skjutits fram beroende dels på byte av exploatör och dels på överklagad detaljplan. Exploateringsstrycket är dock fortsatt stor och behovet ser inte ut att minska de kommande åren.

Stora investeringar som utgörs av Ullevileden är inne i ett tidigt skede med framtagande av handlingar till mark och miljödomstolen samt projektering inför upphandling planerat 2022.

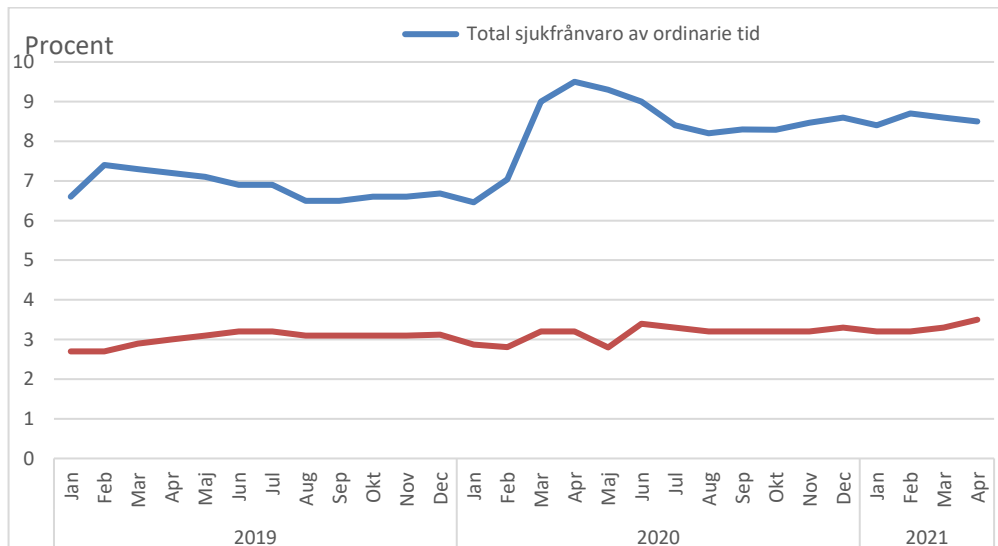
Den positiv avvikelse inom övriga investeringar beror på att ett antal projekt inte kommer att genomföras under 2021, det gäller bland annat Färjebron vid Tannefors, utveckling av Västra Lingham och GC-väg Sjögestad-Mantorps.

Emriks bro vid Folkungavallen har tidigare lades för att den ska vara färdigställd för gång- och cykeltrafik i samband med att den nya simhallen öppnas.

Reinvesteringar som t.ex. beläggningsprogrammet, brounderhåll och byte av belysningsstolpar har nu påbörjats. Den största delen av arbetet ligger i det andra och tredje kvartalet. Det som finns planerat under reinvesteringar bedöms hållas inom ram.

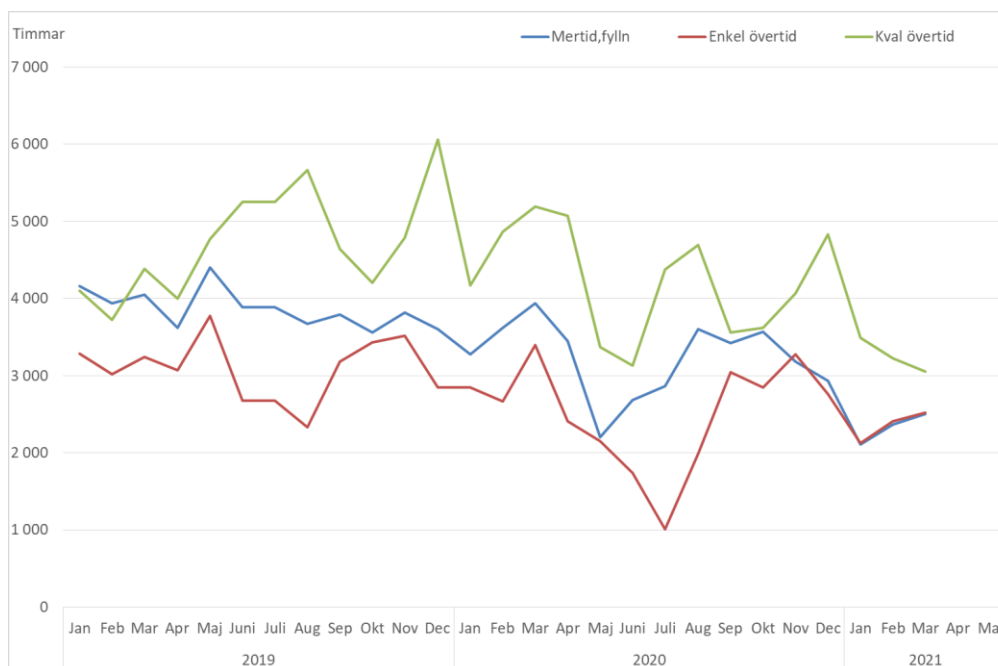
Personal

Total sjukfrånvaro och andel långtidssjukfrånvaro



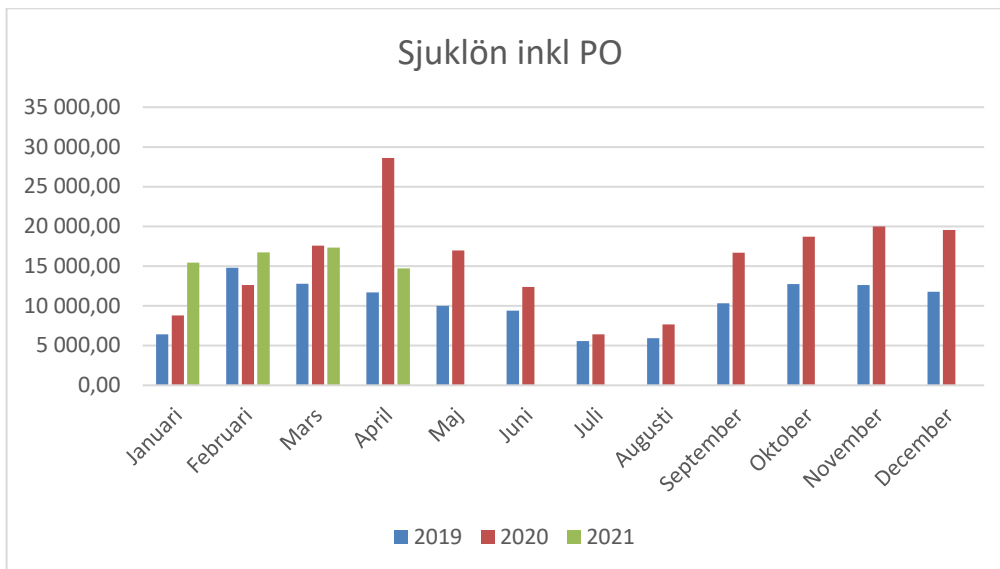
Diagrammet visar total sjukfrånvaro i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden vilket är det lagstadgade kravet. Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick i april 2021 till 8,5 % (9,5 % april 2020). Långtidssjukfrånvaron uppgick i april 2021 till 3,5 % (3,2 % april 2020).

Mertid och övertid



Obs! Uppgifterna avser t.o.m. mars 2021. Antal utförd mertid/fyllnadstid var 2 507 timmar och antal kvalificerade övertidstimmar var 3 056 i mars 2021.

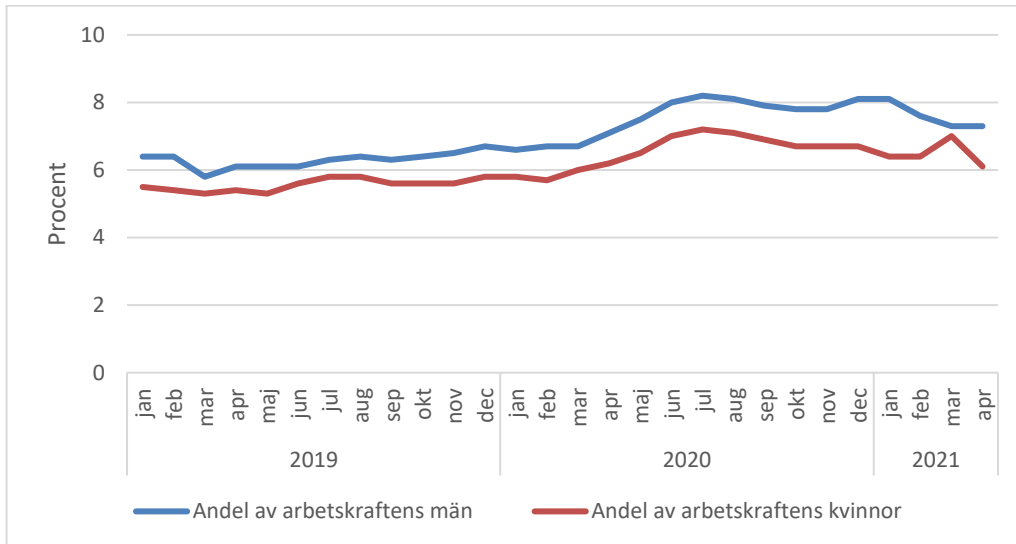
Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO



Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var 14,7 mnkr i april 2021 (28,6 mnkr april 2020).

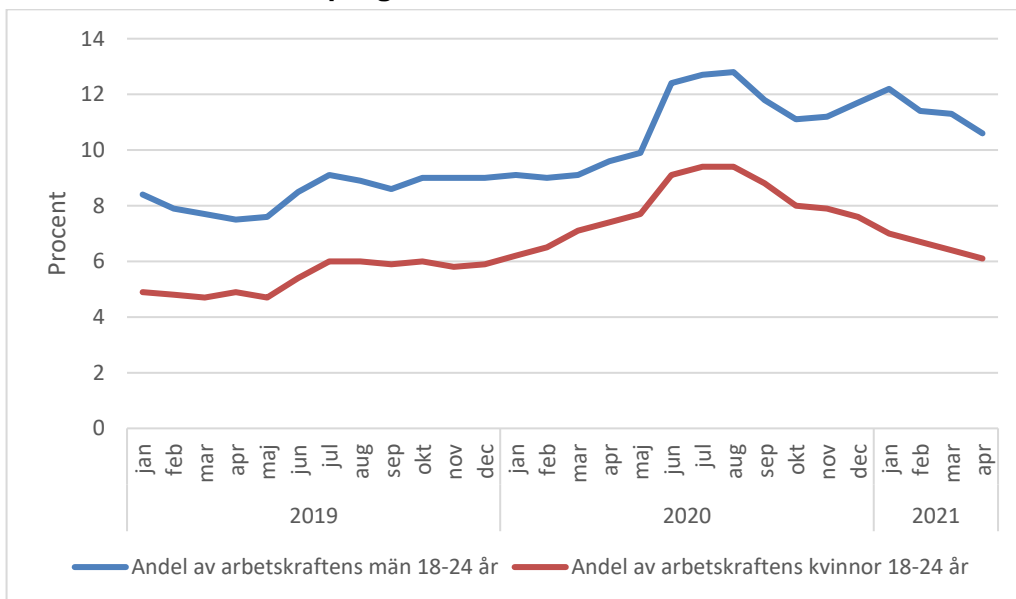
Arbetslöshet

Andel arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, efter kön



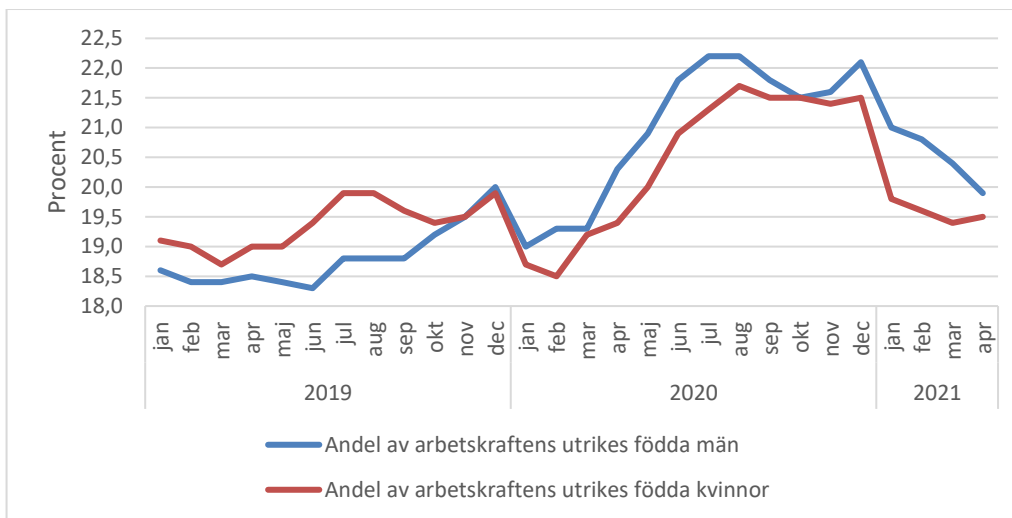
Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd i april 2021 var 6,1 % (6,2 % april 2020). Motsvarande uppgifter för män var 7,3 % (7,1 % april 2020).

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



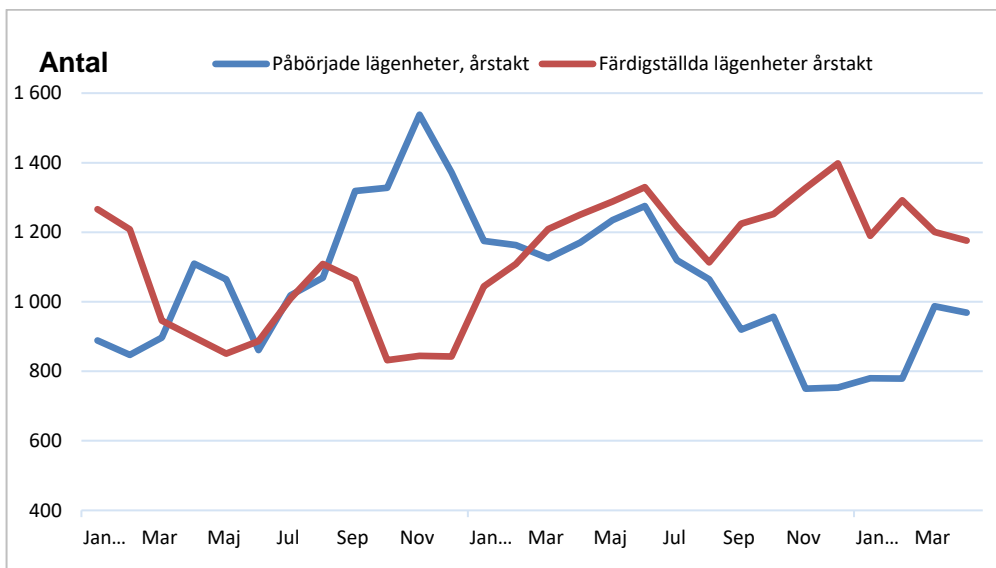
Andelen arbetslösa kvinnor och i program med aktivitetsstöd, 18 – 24 år var i april 2021 6,1 % (7,4 % april 2020). Motsvarande uppgift samma period för män var 10,6 % (9,6 % april 2020).

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



Andelen arbetslösa och i program med aktivitetsstöd, utrikes födda kvinnor i april 2021 var 19,5 % (19,4 % april 2020). Motsvarande uppgift samma period för män var 19,9 % (20,3 % april 2020).

Påbörjade och färdigställda lägenheter, årstakt

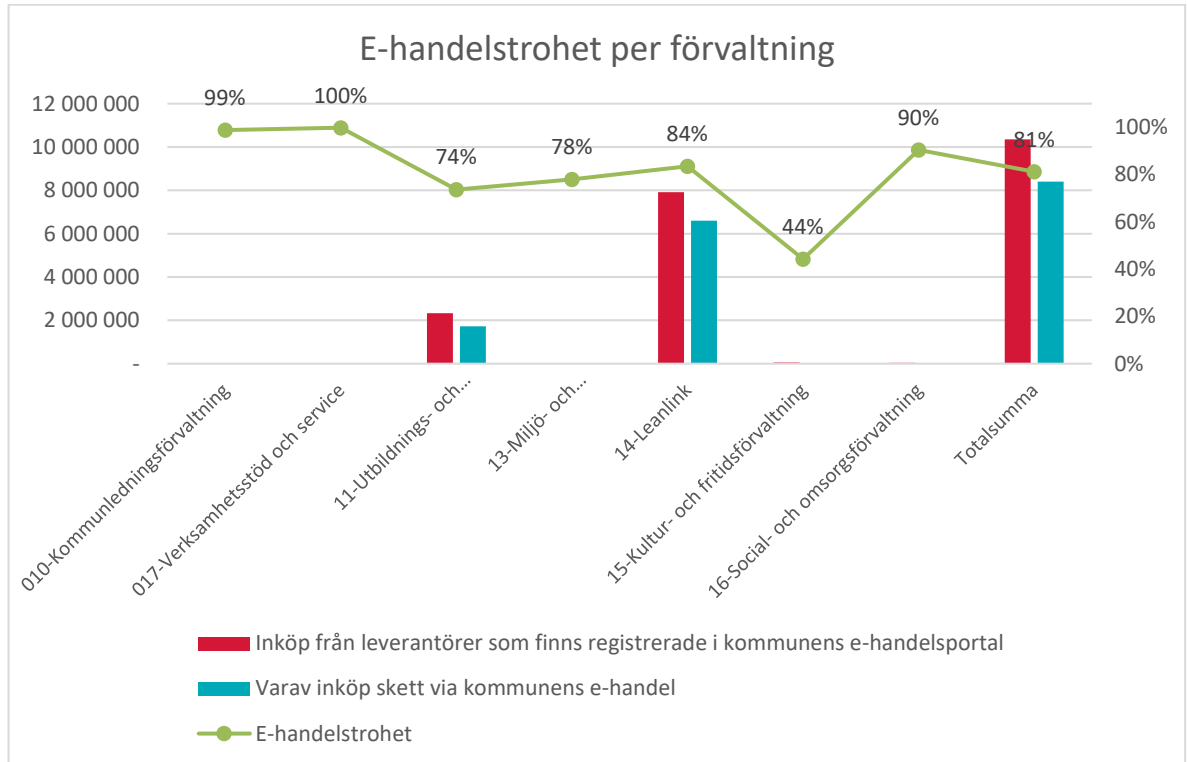


I april 2021 var årstakten för påbörjade lägenheter 969 stycken och för färdigställda lägenheter var årstakten 1 176 stycken.

E-handelstrohet

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

E-handelstrohet per förvaltning



E-handelstroheten i kommunen i april 2021 var sammanlagt 81 %.

E-handel över tid

