



Budget 2022 för Linköpings kommun med plan för 2023-2027 samt skattesats

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Förslag till budget för år 2022 med plan för 2023-2027 och beslut tillstyrks.
2. KS-indikatorer fastställs enligt budgetbilaga 1.
3. Nämndmål i målområde Medarbetare fastställs enligt budgetbilaga 2.
4. Kommunledningsförvaltningen får i uppdrag att under 2022 externt placera medel för framtida pensionsförpliktelser intjänad under 2022 och ianspråkta externt placerade medel för att finansiera del av pensionsutbetalningarna under 2022.
5. Förslag till omfördelning av ansvar och budgetram för arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck med 1 000 000 kronor från kultur- och fritidsnämnden till social- och omsorgsnämnden tillstyrks.
6. Förslag till planerad användning av Bostadspolitiska medel/värdeöverföring från AB Stångåstaden enligt bilaga 4 tillstyrks.
7. Kommundirektören får i uppdrag att ta fram ett förslag till användning av tillkommande statsbidrag för 2022 som riksdagen beslutar om i december.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunstyrelsens förslag till budget för år 2022 samt plan för åren 2023-2027 fastställs enligt bilaga 1.
2. Ansvar och budgetram för arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck med 1 000 000 kronor omfördelas från kultur- och fritidsnämnden till social- och omsorgsnämnden
3. Nämnder och styrelser får i uppdrag att utöver delårsrapporteringen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige göra månadsvisa uppföljningar.
4. En värdeöverföring om 62 000 000 kronor för år 2022 från det kommunala allmännyttiga bostadsaktiebolaget AB Stångåstaden genomförs. Kommunstyrelsens förslag till planerad användning av bostadspolitiska medel/värdeöverföring från AB Stångåstaden enligt bilaga 4 godkänns.

Nämnderna får i uppdrag att återrapportera faktisk förbrukning av insatserna i delårsrapporten per den 31 augusti och vid årets slut.

5. Kommunstyrelsen medges ta upp lån inom en sammanlagd låneram som till och med år 2022 uppgår till max 1 200 mnkr varav 990 mnkr avser simhallen.
6. Kommunfullmäktige medger en årlig investeringsram om 150 mnkr för strategiska markköp och överlåter därmed beslutsrätten för dessa till kommunstyrelsen.
7. Kommunstyrelsen får i uppdrag att göra tekniska justeringar av nämndernas ramar för demografiska förändringar enligt kommunens resursfördelningsmodell, nystart av verksamhet med mera.
8. Kommunstyrelsen får i uppdrag att besluta om användning av tillkommande statsbidrag för år 2022 som riksdagen beslutar om i december och berörda nämnder får i uppdrag att revidera sina internbudgetar för 2022.
9. Kommunstyrelsen får i uppdrag att fastställa tidplan och direktiv för nämndernas och styrelsens arbete med budget, uppföljning och bokslut.
10. Skattesatsen för år 2022 fastställs till 20,20 procent.

Ärende

Kommunens budget med plan för kommande fem år är det centrala dokumentet för att styra den kommunala verksamhetens inriktning och omfattning. Budgeten omfattar all kommunal verksamhet och beskriver de målsättningar och resultat som är prioriterade. Planen för åren 2023-2027 utgör underlag och inriktning för nämndernas planering kommande år.

Allians för Linköping (Moderaterna, Centerpartiet, Liberalerna och Kristdemokraterna) har tagit fram förslag till budget 2022 med plan för 2023-2027. Budgeten utgår från allians för Linköpings samverkansprogram, kommunens reglemente och planeringsförutsättningar och fastslår hur kommunens samlade resurser ska fördelas mellan nämnder och verksamheter. Den politiska viljeinriktningen omsätts i budgeten till ekonomiska ramar, kommunövergripande mål och strategiska utvecklingsuppdrag för de olika nämndernas verksamhet de kommande åren. Budgetprocessen blir därigenom ett viktigt verktyg i kommunens mål- och verksamhetsstyrning genom att tydliggöra nämndernas uppdrag och förväntat resultat.

Regeringen har aviserat ytterligare tillskott till kommuner och regioner som kommer att ingå i budgetpropositionen för 2022 som behandlas av riksdagen i december 2021. Då det finns en osäkerhet om riksdagens beslut i december föreslås kommunstyrelsen få i uppdrag att besluta om användning av de tillkommande statsbidragen efter att riksdagen fattat beslut om

budgetpropositionen för 2022. De nämnder som får utökad budgettram föreslås få i uppdrag att revidera sina internbudgetar för 2022. Sveriges Kommuner och Regioner kommer att lämna nya skatteunderlagsprognoser innan dess som beaktas vid framtagandet av förslaget.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Budget för 2022 med plan för 2023-2027 samt skattesats, 2021-09-14

Bilaga 1 - Förslag till budget för 2022 med plan för 2023-2027

Bilaga 2 - MBL-protokoll 2021-09-10

Bilaga 3 - Protokollsutdrag från kommunfullmäktiges presidium med förslag till budgettram för kommunens revisorer

Bilaga 4 - Förslag till användning av bostadspolitiska medel/värdeöverföring från AB

Stångåstaden

Bilaga 5 - OBS 2021, Nuläge- och trendrapport – Utblick covid-19.

Bakgrund

Allians för Linköping (Moderaterna, Centerpartiet, Liberalerna och Kristdemokraterna) har tagit fram förslag till budget 2022 med plan för 2023-2027 till kommunfullmäktige. I budgeten fastslås hur kommunens samlade resurser ska fördelas mellan nämnder och verksamheter utifrån politisk viljeinriktning och prioritering. Budget 2022 med plan för 2023-2027 innehåller förslag på inriktning, kommunövergripande mål och ekonomiska budgetramar för kommunens nämnder. Förslaget omfattar även skattesats, strategiska utvecklingsuppdrag till nämnder samt investeringsramar.

Utifrån kommunens budget med anvisade ekonomiska ramar ska nämnderna arbeta fram en internbudget för 2022 med plan för 2023-2027 som kommunfullmäktige behandlar den 23 november.

Sammanfattning av budgetförslaget

Skattesatsen föreslås vara oförändrat 20,20 procent för år 2022.

Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. I förslag till budget för år 2022 med plan för 2023-2027 är resultatet noll vilket innebär att resultatet är i balans.

Kommunen beräknas omsätta 11,5 miljarder kronor 2022.

I tabellen nedan redovisas Alliansens förslag till förändrade budgetramar jämfört med tidigare beslutad plan fördelat på respektive nämnd. Därutöver har nämndernas ramar utökats med 56 mnkr för demografiska förändringar jämfört med 2021 och räknats upp med 188 mnkr till 2022 års pris- och löneläge.

Belopp tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige	1 100	1 600	1 100	1 100	1 100	1 600
Kommunstyrelsen	35 200	29 400	33 250	35 050	37 050	32 700
Överförmyndarnämnden	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900	1 900
Valnämnden	1 020	220	4 765	220	4 765	220
Äldrenämnden	-43 500	-43 500	-13 500	-13 500	-13 500	-13 500
Social- och omsorgsnämnden	52 900	47 900	42 900	42 900	42 900	42 900
Barn- och ungdomsnämnden	34 300	34 300	34 300	34 300	34 300	34 300
Bildningsnämnden	10 800	10 800	10 800	10 800	10 800	10 800
Kultur- och fritidsnämnden	8 380	8 380	8 380	23 838	23 838	23 838
Arbetsmarknadsnämnden	22 700	37 200	37 200	37 200	37 200	37 200
Samhällsbyggnadsnämnden	6 500	9 300	9 300	24 300	24 300	24 300
Bygg-och miljönämnden	400	400	400	400	400	400
Summa	131 700	137 900	170 795	198 508	205 053	196 658

I budgeten finns resursmedel med 53 mnkr varav 10 mnkr avser arbetsmiljöskuld för 2022 och därefter 33 mnkr per år som kan fördelas till nämnderna som tilläggsanslag efter beslut i kommunstyrelsen.

I förslaget föreslås investeringar enligt tabellen nedan.

Belopp mnkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Reinvesteringar finansieras med avskrivningar	360	317	255	350	352	350
Mark, fastigheter, stora investeringar	302	275	300	173	213	179
Exploatering	85	85	85	85	85	85
Civilt försvar, beredskap, reservkraft m.m. före statsbidrag	75	15	65	15	15	15
Övriga investeringar	26	15	15	15	15	15
Summa	848	707	720	638	680	644

I budgeten beräknas kommunen kunna finansiera större delen av investeringarna för 2022 med egen likviditet och att låna för att finansiera resterande investeringar inom den sammanlagda låneramen som till och med år 2022 uppgår till 1 200 mnkr (varav 990 mnkr simhallen) vilket motsvarar 7 300 kr/invånare.

I budgeten finns reservmedel för investeringar med 15 mnkr per år för att vid behov kunna utöka nämndernas investeringsramar under budgetperioden. Dessutom finns medel för strategiska markförvärv som föreslås utökas med 100 mnkr till 150 mnkr per år.

Mål- och verksamhetsstyrning

Kommunfullmäktige fastställde i december 2019 Allians för Linköpings samverkansprogram för mandatperioden. Samverkansprogrammet beskriver den politiska majoritetens viljeinriktning. Utifrån programmet, kommunens uppdrag och förutsättningar beslutar kommunfullmäktige i kommunens budget om kommunövergripande mål, prioriterade styrdokument och strategiska utvecklingsuppdrag. Dessa ska sedan vara utgångspunkten i den vidare planeringen av kommunens verksamhet.

Budget 2022 med plan för 2023-2027 innehåller 13 kommunövergripande mål, 38 strategiska utvecklingsuppdrag och 5 prioriterade styrdokument. I budgeten anges också KS-indikatorer för perioden.

Nämndmål och nämndindikatorer i målområde Medarbetare

Kommunstyrelsen beslutar, utifrån sin roll som arbetsgivare, om nämndmål för samtliga nämnder i målområdet medarbetare. Förslag till nämndmål och obligatoriska nämndindikatorer redovisas som bilaga 2 till budgeten. I övriga målområden beslutar respektive nämnd om nämndmål och nämndindikatorer för nämndens verksamhet.

Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under året

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.

Den kontinuerliga uppföljningen som utgör en del av kommunstyrelsens uppsikt över nämnderna omfattar:

- delårsrapporter per den 31 mars, 31 augusti samt den 31 oktober
- månadsrapporter
- nämndernas verksamhetsberättelser
- personalbokslut
- årsredovisning
- finansrapporter
- nämndernas internkontrollrapporter
- hållbarhetsrapport
- jämförelser med andra kommuner, bland annat genom deltagande i Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK)

Bostadspolitiska medel/värdeöverföring från AB Stångåstaden

I budgetförslaget för 2022 med plan för 2023-2027 budgeteras 62 mnkr som utdelning från Linköpings Stadshus AB år 2022. Linköpings Stadshus kommer i sin tur att erhålla motsvarande koncernbidrag från AB Stångåstaden. Enligt lagen om allmännyttiga kommunala bostadsaktiebolag kan en värdeöverföring göras från ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag till ägaren under vissa givna förutsättningar. Utdelningen redovisas som en finansiell intäkt och ingår i det budgeterade finansnettot.

Linköpings kommun kommer i enlighet med lagen att använda utdelningen till åtgärder som främjar integration och social sammanhållning eller som tillgodoser bostadsbehovet för personer för vilka kommunen har ett särskilt ansvar.

I bilaga 4 redovisas förslag till användning av bostadspolitiska medel/värdeöverföring från AB Stångåstaden. Återrapportering av faktisk förbrukning av insatserna kommer att ske i delårsrapporten per den 31 augusti och vid årets slut.

OBS 2021, Nuläge- och trendrapport – Utblick covid-19

Som en del i planeringsprocessen tar Kommunledningsförvaltningen fram en nuläge- och trendrapport (OBS-rapporten). Rapporten, som utgör bilaga 5, syftar till att ge en övergripande bild över trender och omvärldsfaktorer som direkt, eller indirekt, påverkar Linköping och kommunkoncernen.

Jämställdhet

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

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

Information enligt MBL § 11 är genomförd den 2021-09-07 och MBL-förhandling om budgetförslaget den 2021-09-10. MBL-protokoll med de fackliga organisationernas protokollsanteckningar bifogas som bilaga.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:
Samtliga nämnder
Samtliga förvaltningschefer
Budgetchef, Birgitta Hammar
Kvalitetsstrateg, Jenny Bolander
Stadsrevisor, Peter Alexandersson
Ekonomichef, Åsa Drange
Ekonomichef, Damir Foric
Ekonomichef, Gunilla Green
Ekonomichef, Sara Bäckström
Ekonomichef, Åsa Haraldsson
Ekonomichef, Kimmo Immonen
Ekonomichef, Henrik Karpe