



Nämndernas internbudgetar för 2022 med plan för 2023-2027

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsens, social- och omsorgsnämndens, arbetsmarknadsnämndens, barn- och ungdomsnämndens, bildningsnämndens samt kultur- och fritidsnämndens förslag till omfördelningar av budgetram mellan nämnder tillstyrks och överlämnas till kommunfullmäktige.
2. Samhällsbyggnadsnämnden och bygg- och miljönämnden får i uppdrag att revidera sina förslag till internbudget så att de överensstämmer med de budgetramar och de strategiska utvecklingsuppdrag som kommunfullmäktige fastställde 2021-09-28, § 411.
3. Kommunstyrelsens och nämndernas förslag till internbudgetar för 2022 med plan för 2023-2027 (inklusive revidering från samhällsbyggnadsnämnden samt bygg- och miljönämnden) tillstyrks och överlämnas till kommunfullmäktige.

Förslag till kommunfullmäktiges beslut

1. Ansvar och budgetram för verksamheten Integration flyttas från social- och omsorgsnämnden till arbetsmarknadsnämnden med 2 000 000 kronor från och med år 2022.
2. Budgetram för politisk satsning på heltidsmentorers flyttas från barn och ungdomsnämnden till bildningsnämnden med 1 000 000 kronor från och med år 2022.
3. Investeringsramen för verksamheten Arbetsmarknadsservice med 350 000 kronor flyttas från Leanlink inom kommunstyrelsen till arbetsmarknadsnämnden från och med år 2022.
3. Investeringsramen för verksamheten Idrott med 150 000 kronor flyttas från Leanlink inom kommunstyrelsen till kultur- och fritidsnämnden från och med år 2022.
6. Nämndernas och styrelsens förslag till internbudgetar för 2022 med plan för 2023-2027 enligt förslag godkänns.

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.

Kommunfullmäktige beslutade 2021-09-28, § 411 om budget för 2022 med plan för 2023-2027. Då fastslogs hur kommunens samlade resurser ska fördelas mellan nämnder och verksamheter utifrån politisk viljeinriktning och prioritering.

Utifrån kommunfullmäktiges beslut har nämnderna tagit fram förslag till internbudget för 2022 med plan för 2023-2027. Planen för åren 2023-2027 ligger till grund för nästkommande års budgetarbete.

Nämndernas förslag till internbudget för 2022 med plan för 2023-2028 har stämts av mot de budgetramar och den budget fullmäktige fastställde i september.

Samhällsbyggnadsnämndens och bygg- och miljönämndens förslag avviker från de budgetramar och de strategiska utvecklingsuppdrag som kommunfullmäktige fastställde 2021-09-28, § 411. Övriga nämnders förslag överensstämmer med de budgetramar och den budget som fullmäktige fastställt. Samhällsbyggnadsnämnden och bygg- och miljönämnden föreslås därför få i uppdrag att revidera förslag till internbudget vid sina sammanträden 2021-11-17 respektive 2021-11-18.

Efter att kommunfullmäktige behandlade nämndernas budgetramar har det skett förändringar som föranleder omfördelningar av budgetramar mellan berörda nämnder. Samtliga berörda nämnder har fattat särskilda beslut om omfördelningarna som framgår av respektive nämnds protokoll som bifogas tjänsteskrivelsens bilagor.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Nämndernas internbudgetar för 2022 med plan för 2023-2027, 2021-11-04

Bilaga 1 – Kommunfullmäktige

Bilaga 2 – Kommunens revisorer

Bilaga 3 – Kommunstyrelsen

Bilaga 4 – Överförmyndarnämnden

Bilaga 5 – Valnämnden

Bilaga 6 – Äldrenämnden

Bilaga 7 – Social- och omsorgsnämnden

Bilaga 8 – Barn- och ungdomsnämnden

Bilaga 9 – Bildningsnämnden

Bilaga 10 – Kultur- och fritidsnämnden

Bilaga 11 – Arbetsmarknadsnämnden

Bilaga 12 – Samhällsbyggnadsnämnden (förslag till reviderad internbudget beslutas 2021-11-17)

Bilaga 13 – Bygg- och miljönämnden (förslag till reviderad internbudget beslutas 2021-11-18)

Bilaga 14 – Pensionsenheten

Bilaga 15 – Intern finansiering

Bakgrund

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. Utifrån Budget 2022 med plan för 2023-2027 för Linköpings kommun har nämnderna tagit fram förslag till internbudgetar som bland annat innehåller nämndmål, nämndindikatorer och driftsammandrag. Internbudgetarna beskriver hur nämnderna förhåller sig till kommunens budget och redogör bland annat för hur de kommunövergripande målen och strategiska utvecklingsuppdragen ska omhändertas inom fastställda budgetramar.

Kommunledningsförvaltningens avstämning

Som ett led i kommunstyrelsens uppsiktsplikt har Kommunledningsförvaltningen tagit del av nämndernas internbudgetar inklusive bilagor. Avstämningen ska säkerställa att det arbetas för samtliga kommunövergripande mål och utgör även ett underlag för fortsatt dialog med nämnder och förvaltningar avseende mål- och verksamhetsstyrning. Samtliga nämnder har inkommit med internbudgetar inklusive bilagor som i huvudsak följer de övergripande principerna för kommunens styrning. Kommunledningsförvaltningen konstaterar att mål- och verksamhetsstyrningen behöver fortsatt utvecklas för ett tydligare fokus på resultat och kvalitet samt för att säkra en ändamålsenlig och effektiv verksamhet. I samband med Kommunledningsförvaltningens avstämning har Kommundirektören godkänt förvaltningarnas verksamhetsplaner.

Vid avstämningen framkommer att framtagna nämndmål och nämndindikatorer följer inriktningen i budgeten och att de strategiska utvecklingsuppdragen har omhändertagits och preciserats i nämndernas i internbudgetar och förvaltningarnas verksamhetsplaner. För att nå de kommunövergripande målen och den inriktning som anges i budgeten behöver dock nämnderna i större utsträckning vidta åtgärder i enlighet med de strategiska utvecklingsuppdragen, detta inom ramen för sitt ansvarsområde och basuppdrag. Samhällsbyggnadsnämnden och bygg- och miljönämnden med Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen avviker mot Kommunfullmäktiges beslut om budget. Nämnderna och förvaltningen har inte i omhändertagit det strategiska utvecklingsuppdraget ”Barn- och ungdomsnämnden, bildningsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden ska ta fram en åtgärdsplan för att få fler barn/ungdomar att gå eller cykla till skolan. Åtgärdsplanen ska initialt fokusera på tre skolor för att sedan utvecklas.” i förslag till internbudget och verksamhetsplan. Kommunledningsförvaltningen har påtalat att Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhetsplan ska justeras i samband med revideringen av nämndens internbudget och överlämnas till Kommundirektören,

I tabellen nedan redovisas budgetramar för nämnderna 2022 med plan för 2023-2027 inklusive omfördelningar mellan nämnder enligt ovan.

Budgetramar för nämnderna 2022 med plan för 2023-2027

Belopp tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige	13 911	14 878	14 367	14 367	14 367	14 878
Kommunens revisorer	5 340	5 568	5 377	5 377	5 377	5 377
Kommunstyrelsen	603 489	610 947	614 533	616 374	618 418	613 971
Överförmyndarnämnden	18 220	18 281	18 281	18 281	18 281	18 281
Valnämnden	5 077	451	5 105	451	5 105	451
Äldrenämnden	1 492 667	1 567 676	1 641 000	1 688 664	1 739 102	1 785 757
Social- och omsorgsnämnden	1 635 626	1 623 478	1 618 365	1 618 365	1 618 365	1 618 365
Barn- och ungdomsnämnden	3 652 069	3 663 546	3 670 660	3 672 773	3 675 590	3 686 923
Bildningsnämnden	920 552	936 143	949 447	964 264	980 849	990 849
Kultur- och fritidsnämnden	400 561	405 075	403 558	419 359	419 359	419 359
Arbetsmarknadsnämnden	462 146	455 230	455 230	455 230	455 230	455 230
Samhällsbyggnadsnämnden	523 735	527 135	527 135	542 447	542 447	542 447
Exploatering	-78 295	-78 295	-78 295	-78 295	-78 295	-78 295
Bygg- och miljönämnden	63 486	63 946	63 946	63 946	63 946	63 946
Summa nämndernas nettoramor	9 718 584	9 814 056	9 908 708	10 001 602	10 078 141	10 137 538
Pensioner, exkl finansiella poster	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Resursmedel	52 700	32 500	32 500	32 500	32 500	32 500
Reserv för pris, lön o demografi	37 659	202 885	515 187	797 976	1 089 455	1 388 549
Intern finansiering, intern ränta	-31 361	-41 111	-41 111	-41 111	-41 111	-41 111
Ofördelade kostnadsreduceringar	0	0	-127 935	-159 677	-181 800	-139 829
Verksamhetens nettokostnader	9 779 583	10 010 331	10 289 349	10 633 291	10 979 185	11 379 648

Även investeringsramarna har justerats med anledning av flytt av verksamhet från Leanlink inom kommunstyrelsen till arbetsmarknadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

Flytt av investeringsram mellan nämnder efter kommunfullmäktiges beslut den 28 september 2021

Belopp tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunstyrelsen, Leanlink						
Flytt av investeringsram för verksamheten Arbetsmarknadsservice till arbetsmarknadsnämnden	-350	-350	-350	-350	-350	-350
Flytt av investeringsram för verksamheten Idrott till kultur- och fritidsnämnden	-150	-150	-150	-150	-150	-150
Kultur- och fritidsnämnden						
Flytt av investeringsram för verksamheten Idrott från Leanlink	150	150	150	150	150	150
Arbetsmarknadsnämnden						
Flytt av investeringsram för verksamheten Arbetsmarknadsservice från Leanlink	350	350	350	350	350	350

Summa flytt av investeringsram	0	0	0	0	0	0
---------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

I tabellen nedan redovisas budgetramar för nämnderna 2022 med plan för 2023-2027 inklusive omfördelningar mellan nämnder enligt ovan.

Investeringsramar för budget 2022 med plan för 2023-2027

Belopp tkr	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige	0	0	0	0	0	0
Kommunens revisorer	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	277 050	216 550	266 050	216 050	216 050	216 050
<i>varav Kommunstyrelsen</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>	<i>1 650</i>
<i>varav strategiska markförvärv</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>	<i>150 000</i>
<i>varav Säkerhet mm</i>	<i>75 000</i>	<i>15 000</i>	<i>65 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>varav Verksamhetsstöd och service</i>	<i>46 000</i>	<i>45 500</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>	<i>45 000</i>
<i>varav Leanlink</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>
Kommunstyrelsen, Ny simhall totalram 990,5 mnkr	110 000					
Kommunstyrelsen, investeringsreserv	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0	0
Valnämnden	400	0	0	0	0	0
Äldrenämnden	12 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
<i>varav medicinskåp varje rum/ boende</i>	<i>11 000</i>					
Social- och omsorgsnämnd	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Barn- och ungdomsnämnden	31 400	36 400	36 400	21 400	21 400	21 400
Bildningsnämnden	16 962	13 962	13 962	13 962	13 962	13 962
Kultur- och fritidsnämnden	19 500	11 500	3 200	5 000	7 400	5 100
<i>varav inventarier simhall, Vasahallen</i>	<i>14 600</i>					
Arbetsmarknadsnämnden	600	600	600	600	600	600
Samhällsbyggnadsnämnden	363 500	410 500	382 500	363 500	403 000	369 500
<i>varav Ullevileden</i>	<i>27 000</i>	<i>125 000</i>	<i>150 000</i>	<i>15 000</i>		
<i>varav övriga stora projekt</i>				<i>8 000</i>	<i>62 500</i>	<i>29 000</i>
<i>varav kommunal del av exploateringsprojekt</i>	<i>85 000</i>	<i>85 000</i>	<i>85 000</i>	<i>85 000</i>	<i>85 000</i>	<i>85 000</i>
Bygg- och miljönämnden	500	500	500	500	500	500
Summa investeringsramar	847 912	707 012	720 212	638 012	679 912	644 112

Internkontrollplaner

Samtliga nämnder har inkommit med internkontrollplaner och samtliga har tydligt redogjort planen för nämndernas deltagande för år 2022.

Bakgrund

I Kommunallagen (2017:725) 6 kap 6 § framgår det att nämnden ska se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Det innebär att de ska med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande mål uppnås:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet

- Tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter, riktlinjer med mera.

Ett redskap till att säkerställa ovanstående är en internkontrollplan med kontrollmoment från områdena verksamhet, personal, ekonomi, administration samt oegentligheter, mutor och jäv. Vid prioritering av kontrollmoment tittar förvaltningen främst övergripande på de risker med höga riskvärden i riskbruttolistan (utifrån verksamhetens gjorda riskanalyser), men kan även titta på utredningar, aktuella händelser etcetera och gör därefter en väsentlighet- och riskbedömning till vilka kontrollmoment som ska föreslås till internkontrollplanen.

Utveckling

Under året har mallen för Internkontrollplan reviderats och bland annat kompletterats med ett nytt avsnitt om Nämndens deltagande. Det nya avsnittet är tänkt att beskriva nämndens deltagande och har lagts till med anledning av att hela nämnden har ansvar för den interna kontrollen och att alla nämndledamöter ska vara insatta i internkontrollarbetet.

Under det nya avsnittet ska det redogöras vidare hur förvaltningen avser att under året arbeta med nämndens delaktighet utöver den skriftliga redovisningen i samband med delårsrapporter. Till exempel om det kommer att vara en föredragning eller enbart skriftlig rapportering, om fördjupade informationstillfällen planeras med nämnd eller delar av nämnden i olika sammanhang.

En ytterligare förändring är att nämnden föreslås att ge förvaltningschefen i uppdrag att upprätta förteckningen Aktiviteter Internkontroll. Förteckningen är ett förvaltningsinternt arbetsdokument med specificerade aktiviteter kopplad till nämndbeslutad internkontrollplan. I förteckningen framgår mer exakt *hur och när* kontrollmomenten ska genomföras samt *utsedd kontrollansvarig* och innebär att förvaltningens planering av arbetet med internkontrollplanen lättare kan förändras med hänsyn till bland annat varierad arbetsbelastning.

Revideringen har skett tillsammans med förvaltningarnas internkontrollsamordnare inom kommunens nätverk Internkontroll – kommunövergripande.

Uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare

Berörda nämnder har med kommunfullmäktiges Program för uppföljning av privata utförare som grund utarbetat en plan för när och på vilket sätt avtal och verksamhet ska följas upp. Slutsatser av uppföljningen redovisas i samband med delårsrapportering, verksamhetsberättelser och årsredovisning.

10-åriga lokalförsörjnings- och investeringsplaner

Berörda nämnder har lämnat 10-åriga lokalförsörjnings- och investeringsplaner.

Lokalförsörjningsplaner

Lejonfastigheter är sedan ett par år tillbaka kommunens lokalförsörjare. Det innebär att Lejonfastigheter ska säkerställa att kommunens verksamheter erbjuds ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler så att det totala fastighetskapitalet utnyttjas på bästa sätt. I

arbetet med att ta fram nämndernas lokalförsörjningsplaner har Lejonfastigheter deltagit aktivt. Planerna har samordnats mellan nämnderna/förvaltningarna och synkroniserats med beslutade och pågående detaljplaner för att få största möjliga träffsäkerhet.

I årets Lokalförsörjningsplan ska nämnderna även redovisa hur de arbetar med det strategiska utvecklingsuppdraget i budgeten ” samtliga nämnder ska effektivisera nyttjandet av administrativa- och verksamhetslokaler samt övriga kommunala anläggningar” Bra exempel på detta är arbetet kring den planerade nya multihallen som innebär ett samarbete kring det framtida nyttjandet av tre nämnder, Barn-och ungdom, Kultur- och fritid samt Bildningsnämnden.

Även uppdraget att införa ett mer aktivitetsbaserat arbetssätt inom kommunens administrativa förvaltningslokaler har inneburit att flera lokaler sagts upp och den totala inhyrda lokalytan minskat trots att antalet anställda ökat.

Nyckeltalsjämförelser med jämnstora kommuner är fortfarande undermåligt och behöver förbättras till nästkommande år.

Samtliga nämnder redovisar en lokalförsörjning i balans trots att flera projekt dragit ut på tiden, delvis beroende av överklagade bygglov och detaljplaner men även av andra orsaker såsom ökade byggkostnader och brist på insatsvaror. Barn- och Ungdomsnämnden redovisar ett stort underskott i lokalbudgeten fr.o.m år 2025. Faktorer som driver lokalkostnaderna är modernisering av befintliga skolor till nya lärmiljöer samt nämndens fastställda ambition att alla barn ska få tillgång till förskola skola i sitt närområde.

Investeringsplaner

År 2022 är avstämmd mot beslutade investeringsramar. Investeringsramarna är beslutade för perioden 2023-2027, men ramarna kan revideras i beslutet om budget 2023.

Investeringsramen för år 2022 är 848 mnkr varav 110 mnkr avser simhallen. Den totala budgeten för simhallen uppgår till 990,5 mnkr.

Kommunstyrelsen har en budgettram på 150 mnkr per år för att kunna köpa mark för kommande exploatering. Det är en utökning av budgettram jämfört med tidigare.

De samlade investeringarna för åren 2022-2027 uppgår i nämndernas planer till drygt 4,2 miljarder kronor. Enskilt stora investeringar utöver simhallen är Ullevileden.

Med anledning av förändrade nationella redovisningsprinciper är nivån på exploateringsrelaterade investeringar högre än tidigare. Alla utgifter för exploateringsrelaterade investeringar kan kopplas till framtida intäkter antingen i form av exploateringsbidrag (externa exploateringsprojekt) eller markförsäljning (kommunala exploateringsprojekt).

Projektet ny simhall finansieras med externa lån, vilket kommunen tidigare inte har haft.

De höga investeringsnivåerna under de kommande åren kommer att innebära att kommunen behöver ta upp nya lån för att klara finansieringen. Om kommunens soliditet ska bibehållas behöver den budgeterade resultatnivån höjas.

Förvaltningarnas verksamhetsplaner inkl. bilagor

Förvaltningarna har upprättat verksamhetsplaner, upphandlingsplaner, personal- och kompetensförsörjningsplaner och objektsplaner utifrån nämndens eller nämndernas internbudget, uppdrag enligt reglementet samt gällande lagstiftning m.m.

Verksamhetsplanerna är en del av kommunens styrning och ska säkerställa att kommunfullmäktiges och nämndens prioriteringar får genomslag samtidigt som förvaltningen ges utrymme att utforma styrningen inom sitt ansvarsområde.

Kommunledningsförvaltningens bedömning är att förvaltningarna har upprättat verksamhetsplaner i enlighet med centrala anvisningar. Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen har i sin verksamhetsplan inte inarbetat aktiviteter och åtgärder i enlighet med det strategiska utvecklingsuppdraget i budgeten ”Barn- och ungdomsnämnden, bildningsnämnden och samhällsbyggnadsnämnden ska ta fram en åtgärdsplan för att få fler barn/ungdomar att gå eller cykla till skolan. Åtgärdsplanen ska initialt fokusera på tre skolor för att sedan utvecklas”. Kommunledningsförvaltningen har under kommundirektörens avstämning påtalat att Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhetsplan ska justeras i samband med revideringen av nämndens internbudget.

Upphandlingsplaner

För att planera och resurssätta upphandlingar under 2022 och framåt tar respektive förvaltning fram upphandlingsplaner med planerade upphandlingar (som inte är repetitiva, då dessa redan ligger i plan) under perioden 2022-2024. Under 2021 har andelen icke repetitiva upphandlingar som ej funnits med i plan varit cirka 80 %, vilket medfört att det varit svårt för Upphandling och inköp (förvaltningen Verksamhetsstöd och service) att planera sin verksamhet.

Samtliga nämnder med upphandlingsbehov har inkommit med upphandlingsplaner. Antalet uppdrag som ligger i upphandlingsplan 2022-2024 där Upphandling och inköp ansvarar för upphandlingen är cirka 110 upphandlingar vilket är en utökning med ungefär 25 % mot föregående års upphandlingsplan.

Personal- och kompetensförsörjningsplaner

Nämnderna har utifrån personalframskrivningen tagit fram handlingsplaner och genomfört en verksamhetsanalys. Verksamhetsanalysen uppskattar hur framtiden ser ut för nämnden ur ett kompetensförsörjningsperspektiv. Den belyser vilka kompetenskrav som ställs för att klara uppdragen på kort och lång sikt, där tidshorisonten är år 2022-2027. Analysen säkerställer också att nämnden identifierar vilka av de nya vägar till kompetensförsörjning som ska användas för att klara nämndens personal- och kompetensförsörjningsbehov.

De nya vägar till kompetensförsörjning som lyfts upp av flera nämnder är;

- Utveckla nya arbetssätt och effektivisering via digitalisering
- Förändrade yrkesroller där andra kompetenser tillförs verksamheten
- Åtgärder för minskad personalomsättning och minskad sjukfrånvaro
- Åtgärder för skapa förutsättningar för ett förlängt arbetsliv och ökad satsning på ett livslångt lärande d.v.s. fort- och vidareutbildning av befintliga medarbetare
- Stärka chefernas förutsättningar för att de ska kunna leverera välfärdstjänster av rätt kvalitet och med färre resurser

En viktig del av personal- och kompetensförsörjningsplanerna är att anpassa personalframskrivningsanalysen till nämndens ekonomiska ram då framskrivningen visar på ett behov av medarbetare som inte står i paritet till nämndernas budgetramar. Detta ställer stora krav på nämndernas förmåga att organisera för tillväxt utan att i samma takt växa resursmässigt. Det bedöms dock inte vara de ekonomiska förutsättningarna som är de största hindren för att kunna säkerställa bemanningen, utan snarare lyfts de förändringar som behöver ske avseende chefers förutsättningar, digitalisering, livslångt lärande innebära större ekonomiska utmaningar. Detta är ett viktigt observandum att arbeta vidare med.

Strategiska objektsplaner (IT-styrning)

Berörda förvaltningar har upprättat PM3 objektsplaner som bilaga till förvaltningarnas verksamhetsplaner. Hela digitaliseringsuppdraget följer den övergripande budgetprocessen vilket är en förutsättning för synkroniserade investeringar och en effektiv resursplanering för det digitala utvecklingsuppdraget. Verksamhetsplanernas prioriterade aktiviteter stöds i av PM3-objektsplanen vilket sammantaget är en stor utveckling av effektiviteten i Linköpings digitaliseringsarbete.

Jämställdhet

All individbaserade statistik som ingår internbudgetarna ska vara uppdelad efter kön. Samtliga nämnder har i uppdrag att utifrån ett jämställdhetsperspektiv följa upp och analysera nämndindikatorer och statistik för att säkerställa att resurserna används på ett sätt som bidrar till jämställdhet.

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

Respektive nämnd har MBL-förhandlat förslag till internbudget.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

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