



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Kommunstyrelsen

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal.....	3
Ekonomi .....	5
Ekonomiska tabeller .....	6
Investeringar .....	8

### Nämndens uppdrag

Nämndens uppdrag regleras i Linköpings kommuns reglemente, för kommunstyrelsen är uppdraget: Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen samordnar, genom att leda och styra, den kommunala verksamheten. Kommunstyrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planeringen och uppföljningen av hela den kommunala verksamheten.

Kommunstyrelsen ska inom kommunen svara för:

- att föreslå och utvärdera finansiella och övergripande mål för den kommunala verksamheten
- att se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt, bestämmelser i lagar, förordningar och föreskrifter samt bestämmelser i kommunens reglemente
- att regelmässigt till fullmäktige rapportera hur verksamheten i kommunen och de bolagen kommunen helt eller delvis äger eller annars har intresse i utvecklas, och hur den totala ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Kommunstyrelsen är kommunens centrala arbetsgivarorgan, tillika kommunens löne- och pensionsmyndighet och handhar frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare. Kommunstyrelsen är också myndighet med personal- och arbetsmiljöansvar för all personal i kommunen utom för den personal som är direkt underställd revisorerna.

Till kommunstyrelsens ansvarsområden hör uppsiktsplikt, ekonomi, upphandling och inköp, strategisk lokalplanering, mark- och översiktsplanering, näringsliv, information och kommunikation, digitalisering och IT, tillväxt och omvärld, hållbar utveckling, trygghet, säkerhet och krishantering, juridik och att utgöra arkivmyndighet.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunstyrelsens samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Genom uppföljningen kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 oktober 2021 avser i huvudsak kommunstyrelsens/Kommunledningsförvaltningens verksamhet. Det ekonomiska driftsammandraget omfattar kommunstyrelsens samtliga tre förvaltningar; Kommunledningsförvaltningen, Verksamhetsstöd och service samt Leanlink. I övrigt särredovisas Verksamhetsstöd och services samt Leanlinks verksamhet i särskilda bilagor.

### Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal

Verksamheten har utvecklats i linje med kommunstyrelsens uppdrag och prioriteringarna i internbudget, men med en lägre takt än planerat vilket påverkar måluppfyllelsen för året. Verksamheten har under året varit påverkad av coronapandemin. Planerat utvecklingsarbete har fått prioriteras ner, antingen genom att senareläggas eller via genomförande i en mindre omfattning. Verksamhet som skjutits framåt i tiden från 2020 har inte ännu inte kunnat omhändertas i den utsträckning som önskats under perioden. Sammantaget medför detta att verksamhetsskulden fortsatt har byggts på.

Kommunstyrelsen har i år 18 nämndmål där utveckling bedöms ske inom samtliga områden, men i en lägre takt än planerat. Åtta nämndmål bedöms uppnås helt och tio bedöms uppnås delvis sett till helåret. Bedömningen är att av förvaltningens 119 aktiviteter i verksamhetsplanen kommer 11 att skjutas över till år 2022.

Aktiviteter är i huvudsak genomförda i enlighet med kommunstyrelsens samtliga strategiska utvecklingsuppdrag, tre kommer dock inte att genomföras under året utan förskjutits till 2022 på grund av att resurser omprioriteras till följd av coronapandemin

Kommunledningsförvaltningen redovisar per den 31 oktober ett överskott med 34,7 mnkr. Det är en förbättring av resultatet med 6,1 mnkr jämfört med delårsuppföljningen i augusti. En stor del av resultatförändringen de senaste månaderna beror på avräkningar och avslut, dels avseende kommunalförbundet fjärde storstadsregionen och dels avseende reglering av sociala avgifter som nu gjorts i samband med delårsboksluten. Tidigare skedde detta först vid årsbokslutet. Därtill kommer effekten av uppskjuten verksamhet på grund av pandemin. Prognos för året är ett överskott med 22,5 mnkr. Det är en förbättring av prognosen med 9,7 mnkr jämfört med den som lämnades i augusti. Jämfört med september månads prognos är det en förbättring med 2,3 mnkr.

Utökning av den ursprungliga budgetramen har under året skett via tilläggsanslag med totalt 29,1 mnkr. Av dessa har HR-staben erhållit 10,2 mnkr plus 3,5 mnkr, totalt 13,7 mnkr för sommar/höstgåva till kommunens anställda, 5 mnkr för arbetsmiljösatsning till följd av pandemin samt 4 mnkr för ett utökat friskvårdsbidrag till samtliga anställda. Säkerhetsenheten inom Kommunledningsstaben har erhållit 3 mnkr för utökat trygghetsarbete, Planeringsstaben, Analys och utredning 2,9 mnkr för översiktsplaneprojektet Framtidens stadskärna och Näringslivs och tillväxtstaben 0,5 mnkr för följeforskning i samband med uppföljning av innovationsmiljöer.

### Förväntad utveckling

Verksamhetens utveckling beror till stor del på hur coronapandemin utvecklas och om det är möjligt att fortsätta med planerat arbete och uppskjuten verksamhet. Verksamhet från både 2020 och 2021 kommer att behöva hanteras under 2022. Prognostiserat resultat bedöms ej påverka verksamheten under nästkommande år. Beslutade kostnadsdämpande åtgärder efter genomlysning av förvaltningens verksamhet har hanterats enligt plan under 2021 och kommer att fortsätta även åren 2022 och 2023. Nästa år kommer förvaltningen åtgärder på motsvarande 6,1 mnkr i åtgärder som ska tas omhand. Parallellt med detta har utökning av budgetramen beviljats för vissa prioriterade områden, däribland för trygghetsskapande åtgärder som på grund av händelser under innevarande år varit mycket resurskrävande.

Projektet aktivitetsbaserat arbetssätt inom förvaltningen pågår och kommer att verkställas under 2022. Då lokalerna på Storgatan 58 är uppsagda från årsskiftet kommer förvaltningen därefter finnas på två adresser, i Stadshuset på Storgatan 43 samt på Ågatan 40. Kopplat till projektet kommer vissa ombyggnationer av våra lokaler att behöva ske och anpassade inventarier köpas in.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	526 157	548 607	22 450
Kommunledn förvaltn, investeringar, netto	449 786	400 497	-49 289

**Kommentar**

Samtliga staber redovisar överskott jämfört med budget i sina årsprognoser. Detta är framförallt en följd av att verksamhet ställts in eller skjutits upp. Prognosen är förbättrad jämfört med den som lämnades vid delårsrapporten i augusti. Orsaken är framförallt effekten av uppskjuten verksamhet.

**Personal**

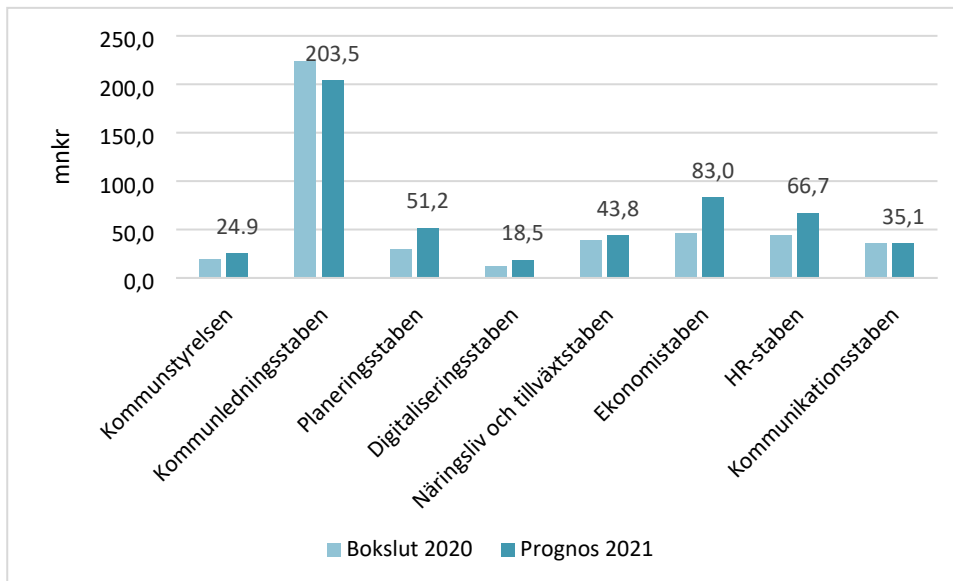
<b>Personal</b>	<b>Målvärde helår</b>	<b>Oktober 2021</b>	<b>Oktober 2020</b>
Antal tillsvidare anställda	-	137	141
Total sjukfrånvaro	3,2	2,0	2,0
Personalavgångar externt	5,0	8,8	5,7

**Kommentar**

Antal tillsvidareanställda på Kommunledningsförvaltningen minskar då Överförmyndarenheten övergått till att organisatoriskt tillhöra Verksamhetsstöd och service.

## Ekonomi

Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020

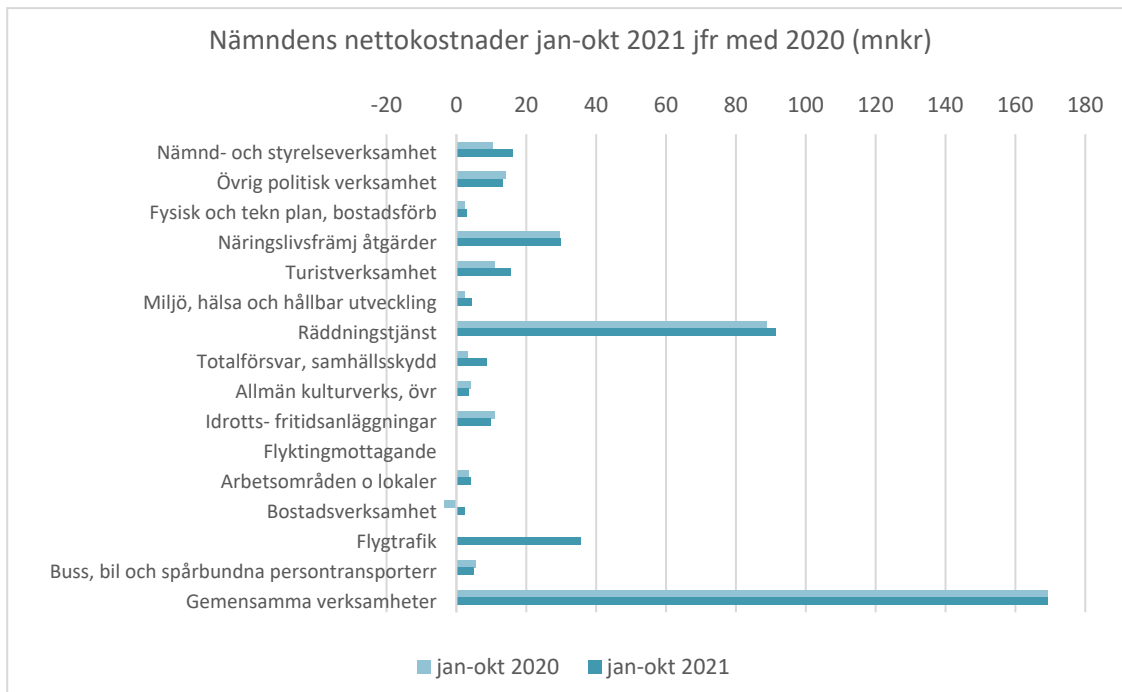


### Analys och kommentar

Kommunledningsstaben har lägre kostnader i årets prognos jämfört med bokslutet 2020, vilket bland annat beror på att ersättning via utvecklingsmedel till Verksamhetsstöd och service, Kontakt Linköping som betalades ut under verksamhetens två första år upphörde från 2021. Därtill kommer lägre personalkostnader.

HR staben har under 2021 erhållit tilläggsanslag avseende höjt friskvårdsbidrag (4 mnkr), för arbetsmiljöinsatsning till följd av pandemin (5 mnkr) samt för sommar- och kungäva till kommunens personal (10,2 mnkr).

Inom ekonomistaben har tillskott i budgeten i år skett för flygplatstjänst (43 mnkr).



### Analys och kommentar

I diagrammet ovan redovisas bokslut och prognos utifrån SCBs koder för fördelning av kostnader i räkenskapsammandraget. För kommunstyrelsen är en större andel av kostnaderna kategoriserade enligt kod 920 Gemensamma verksamheter då de riktar sig till kommunen som helhet.

## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Kommunstyrelsen	20 995	22 007	1 012	15 634
Kommunledningsstaben	169 455	170 861	1 406	164 165
Planeringsstaben	39 781	44 825	5 044	37 642
Digitaliseringsstaben	14 166	16 031	1 865	9 162
Näringsliv och tillväxtstaben	34 720	37 733	3 013	29 587
Ekonomistaben	65 448	76 088	10 640	27 664
HR staben	40 998	49 402	8 404	40 327
Kommunikationsstaben	27 125	30 477	3 352	28 258
<b>Summa</b>	<b>412 688</b>	<b>447 424</b>	<b>34 736</b>	<b>352 439</b>
Verksamhetsstöd och service*	15 162	897	14 265	9 964
Leanlink*	18 899	2 521	16 378	-10 881

\* Verksamhetsstöd och service samt Leanlink redovisar ett positivt resultat per den siste oktober.

### Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Kommunstyrelsen	24 900	26 409	1 509	19 558
Kommunledningsstaben	202 824	203 858	1 034	223 744
Planeringsstaben	51 229	54 412	3 183	29 317
Digitaliseringsstaben	18 537	19 237	700	12 318
Näringsliv och tillväxtstaben	43 790	45 280	1 490	38 485
Ekonomistaben	82 998	91 586	8 588	46 015
HR staben	66 731	71 253	4 522	43 991
Kommunikationsstaben	35 148	36 572	1 424	35 951
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>526 157</b>	<b>548 607</b>	<b>22 450</b>	<b>449 379</b>
varav kostnader	614 157	628 365	14 208	605 742
varav intäkter	88 000	79 758	8 242	156 363
Verksamhetsstöd och service*	9 500	0	9 500	6 773
Leanlink*	35 100	0	35 100	7 972

\* Verksamhetsstöd och service samt Leanlink redovisar en positiv prognos för året.

### Analys och kommentar

Samtliga staber inom Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen redovisar positivt resultat för perioden. Prognos totalt för hela året visar på en nettokostnad med 526,2 mnkr, vilket är en positiv avvikelse jämfört med årets budget med 22,5 mnkr. Nedan redovisas korta kommentarer avseende prognoserna för respektive stab.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse i årsprognosen med 1,5 mnkr. Orsaken är lägre kostnader för läsplattor till förtroendevalda i nämnder, lägre portokostnader samt ej nyttjade utredningsmedel.

Kommunledningsstabens prognos är ett överskott med 1,0 mnkr. Räddningstjänstverksamheten beräknas avvika negativ mot budget med cirka 3 mnkr i år, men underskottet vägs upp av överskott inom bland annat Säkerhetsenheten som erhållit en försäkringsersättning med nära en miljon kronor under hösten samtidigt som försäkringskostnaderna varit lägre än budgeterat under året. Även de administrativa kostnaderna är lägre än beräknat, vilken kan förklaras av att personalen i stor utsträckning arbetat på distans vilket lett till bland annat lägre kostnader för material, posthantering m m. Förvaltningsövergripande HR aviserar att under november och december tillkommer kostnader för en förvaltningsdag, för julgåvor till personal, samt för hälsoaktivitet hos Previa.

Inom Planeringsstaben är kostnaden för översiktsplanering lägre än budgeterat. När det gäller tillskottet i budget om 2,9 mnkr för projektet Framtidens stadskärna är utökningen villkorad och de medel som ej disponerats i år ska lämnas tillbaka till kommunens centrala kassa i samband med årsboks slutet. Till följd av pandemin har omvärldsbevakningen inte ägt rum i den utsträckning som planerats. Utredningar har ej heller genomförts i samma utsträckning som tidigare. Hållbarhetsenheten räknar med något lägre kostnader än budgeterat för ekologisk hållbarhet. Analys och utredning har under i stort sett hela året haft en vakant tjänst och Hållbarhetsenheten har under viss tid också haft en vakans vilket bidragit till lägre personalkostnader. Kommunkansliets kostnader för perioden och i årsprognosen ligger i nivå med budget. Enhetens utvecklingskostnader ligger högre än budgeterat, vilket bland annat beror på ett antal beställda e-utbildningar för verksamheten, bland annat om ärendehandboken samt offentlighet och sekretess. Avvikelsen vägs dock upp av överskott inom andra områden. Prognos för året för planeringsstaben är ett överskott med 3,2 mnkr.

Digitaliseringsstaben har tidigare gjort bedömningen att Verksamhetsstöd och service, LKDATA skulle öka arbetet och debitera mer tid för utvecklingsarbete, men så har inte skett. Staben räknar visserligen med några tillkommande kostnadsposter i slutet av året, bland annat ett uppdrag till en mediebyrå, men mot bakgrund av lägre kostnader för IKT utvecklingsbudget är prognosen förbättrad jämfört med tidigare och resultatet i år beräknas bli ett överskott med 0,7 mnkr.

Näringsliv och tillväxtstaben redovisar under året lägre kostnader för bland annat näringslivsdialoger som inte kunnat genomföras som planerat på grund av pandemin. Detta gäller även arbetet kopplat till området internationalisering. Projektet Kickstart är fortsatt omgärdat av vissa osäkerhetsfaktorer vilket kan komma att påverka utfallet i år. Personalkostnader har under året varit lägre än budgeterat, bland annat på grund av föräldraledighet och vikariat som avslutats i förtid. Bedömningen är att staben kommer att redovisa ett överskott med 1,5 mnkr i år.

Ekonomistaben redovisar i likhet med övriga staber ett överskott, främst på grund av ersättningar inom områdena inkasso och stiftelser. Personalkostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat, vilket beror på att vissa tjänster varit och kommer att vara obesatta del av året. Utfall på avräkningar och avslut avseende Lönecenter samt avseende po/sociala avgifter beräknas påverka resultatet med plus 7,1 mnkr i år. Därtill kommer ett beräknat överskott med 1,4 mnkr för inkasso och stiftelsehantering. Totalt innebär det en årsprognos för ekonomistaben med 8,6 mnkr.

Inom HR-staben innebär bristande utvecklingsresurser under början av 2021 att vissa projekt ej kunnat genomföras i den takt som var tänkt, vilket i sin tur lett till lägre kostnader än budgeterat. Utbildningsprogram riktat till såväl chefer som medarbetare har ej kunnat genomföras så som planerat. Tilläggsanslag avseende extra arbetsmiljöinsatsning på grund av pandemin har ännu inte disponerats fullt ut. Då enhetschef under del av året tjänstgjort som HR-direktör i avvaktan på tillsättande av aktuell tjänst har personalkostnaderna varit lägre än budgeterat. Prognos för året visar på ett överskott med 4,5 mnkr jämfört med budget.

Kommunikationsstabens bedömning är att de event som är uppbokade under hösten ska kunna genomföras såvida inte pandemiläget försämras med nya restriktioner. Upphandlade webbkonferenser har fortfarande inte kunnat få tillgång till utvecklingsmiljöer hos LKDATA vilket gör att det finns ett överskott avseende utvecklingsmedel, men utvecklingsarbetet beräknas starta inom kort. Viss osäkerhet finns kring hur stor del av medel för marknadsföring Linköping nationellt som hinner disponeras under året. Även avseende varumärkesarbetet inväntas en offert från en nyligen upphandlad kommunikationsbyrå vilket gör utfallet i år osäkert. Prognosen som lämnades i samband med delårsboks slutet i augusti kvarstår och staben räknar med ett överskott om 1,4 mnkr i år.

För Verksamhetsstöd och service utgörs de 9,5 mnkr i förvaltningens prognostiserade resultat för året av framförallt minskade avskrivningskostnader då investeringar inom IT inte kunnat ske som planerat till följd av komponentbrist.

Leanlink har efter sommaren erhållit extra ersättning från Äldrenämnden för diverse utvecklingsprojekt och nu förbättrar förvaltningen sin prognos med 13 mnkr jämfört med i augusti och redovisar ett beräknat överskott med 35,1 mnkr. Förklaringen är att förvaltningen med endast två månader kvar av året inte kommer att hinna förverkliga samtliga extra satsningar som Äldrenämnden skjutit till pengar för.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2021 Utgifter	Redovisat jan-okt 2021 Inkomster	Prognos 2021 Utgifter	Prognos 2021 Inkomster	Prognos 2021 Netto	Investerings- ram 2021	Avvikelse
<b>Kommunstyrelsen</b>							
- varav KS/KLF	443	0	3 497	0	3 497	3 497	0
- varav VSS (LKDATA)	29 915	0	43 500	0	43 500	53 500	10 000
- varav Leanlink	1 089	0	2 698	0	2 698	4 900	2 202
KS, ny simhall	247 438	0	352 789	0	352 789	297 000	-55 789
KS, säkerhet	27 062	0	43 500	0	43 500	43 500	0
KS, strategisk markreserv	0	0	50 000	0	50 000	50 000	0
KS investeringsreserv	0	0	0	0	0	6 500	6 500
<b>Summa investeringar</b>	<b>305 947</b>	<b>0</b>	<b>495 984</b>	<b>0</b>	<b>495 984</b>	<b>458 897</b>	<b>-37 087</b>
varav utgifter	305 947	0	495 984	0	495 984	458 897	-37 087
varav inkomster	0	0	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

Kommunledningsförvaltningen har ett behov av att köpa in en del inventarier närmaste framtiden med anledning av anpassning av lokalerna till projekt aktivitetsbaserat arbetssätt. Parallellt ska även ett arbete ske med en säkerhetsanpassning av Stadshusets reception. Årets investeringsram, 1,7 mnkr har förstärkts med överföring av kvarvarande medel från föregående år, 0,6 mnkr som ska användas till investeringar kring projekt aktivitetsbaserat arbetssätt, samt överförda 1,2 mnkr från 2020 för säkerhetsanpassning av receptionen. Med endast två månader kvar av året kommer investeringsmedel att behöva flyttas över till 2022 då projektet blivit fördröjt och det är lägre leveranstid på beställningar.

För säkerhetsenheten pågår investeringar inom civilt försvar. 13,5 mnkr överfördes från investeringsram 2020 och tillsammans med årets ram, 30 mnkr, beräknas ramen om totalt 43,5 mnkr användas under året. Ett investeringsbidrag från MSB, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, kommer att erhållas.

Investeringsramen för simhallen överskreds med 150 mnkr förra året då bland annat kostnaden för ett parkeringsfriköp togs tidigare än beräknat. Investeringarna följer emellertid Lejonfastigheters projektplan. Enligt Lejonfastigheters egen budget/plan kommer det även 2021 bli en högre investeringsutgift än vad kommunen har i årlig investeringsram för simhallen, men en utjämning kommer att ske under 2022 då Lejonfastigheters utgifter planar ut. Projektets totala ram om 990,5 mnkr för hela perioden fram till 2022 beräknas hållas.

Verksamhetsstöd och service erhöll i maj, efter beslut i kommunfullmäktige, en utökad investeringsram ur kommunstyrelsens investeringsreserv med 8,5 mnkr, (ny ram 53,5 mnkr) som skulle disponeras av LKDATA för investeringar i datakommunikation. Förseningar i leveranser på grund av pandemin medför nu att investeringarna förskjuts framåt i tiden vilket i sin tur innebär ett beräknat överskott i år med 10 mnkr. Prognos för årets investeringar är 43,5 mnkr.

Leanlink har endast haft ett fåtal investeringar hittills i år. Det rör sig framförallt om inventarier till några olika boenden, samt verkstadsutrustning till verksamhet som återvinner och rekonditionerar möbler inom Arbetsmarknadsservice. Kamerautrustning har anskaffats till kommunikationsavdelningen på staben för produktion av egna filmer och marknadsföringsmaterial. Beslut har tagits om investering i ett verksamhetssystem för personlig assistans där arbetet påbörjas under hösten. Prognosen för årets investeringar är 2,7 mnkr.