

Månadsrapport med
helårsprognos

November 2021



Innehåll

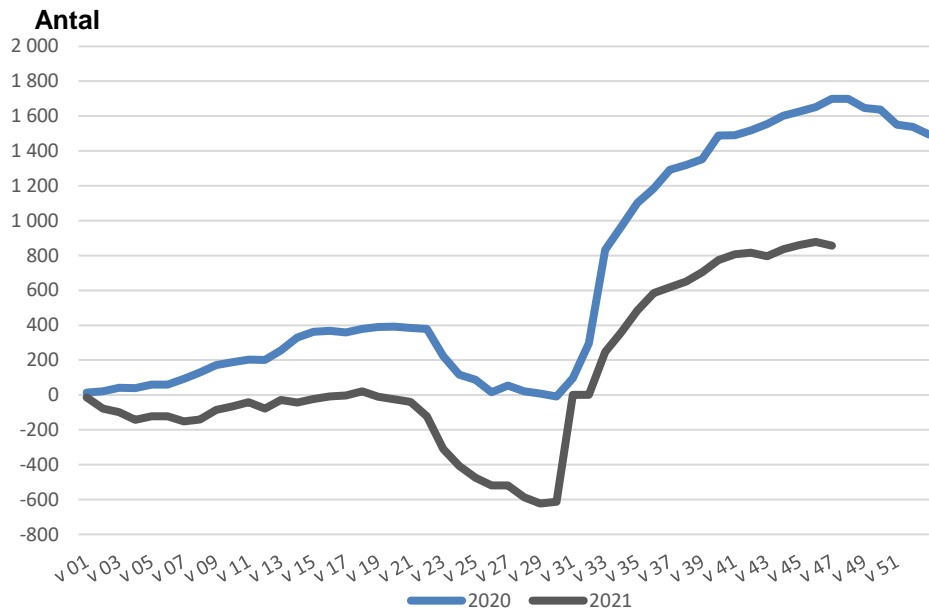
	1
Sammanfattning	3
Befolkning	4
Veckovis folkmängdsförändring jämfört med årsskiftet	4
Ekonomi	5
Resultat per månad	5
Prognos för helår 2021	5
Prognos för finansnettot	6
Prognos för nämnderna	6
Kommunens investeringar	8
Personal	11
Total sjukfrånvaro och andel långtidssjukfrånvaro	11
Mertid och övertid	11
Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO	12

Sammanfattning

- Resultatet per den sista november 2021 var 1 052 mnkr. Utfallet vid samma tidpunkt föregående år var 247 mnkr.
- Årets prognostiserade resultat för kommunen är positivt och beräknas till plus 956 mnkr.
- Det positiva resultatet beror främst på orealiserade vinster på grund av marknadsvärdering av de finansiella tillgångarna och förbättrade skatteintäkter jämfört med budget.
- Nämnderna prognostiserar sammantaget en budgetavvikelse med plus 96 mnkr vilket är en förbättring jämfört med delårsrapporten per den 31 oktober med 18 mnkr.
- Den största förändringen jämfört med föregående prognos avser finansnettot. Under november har det varit en uppgång på börsen vilket innebär att de orealiserade vinsterna ökat med 99 mnkr under november till 606 mnkr per den 30 november vilket innebär en stor positiv budgetavvikelse för finansnettot.

Befolkning

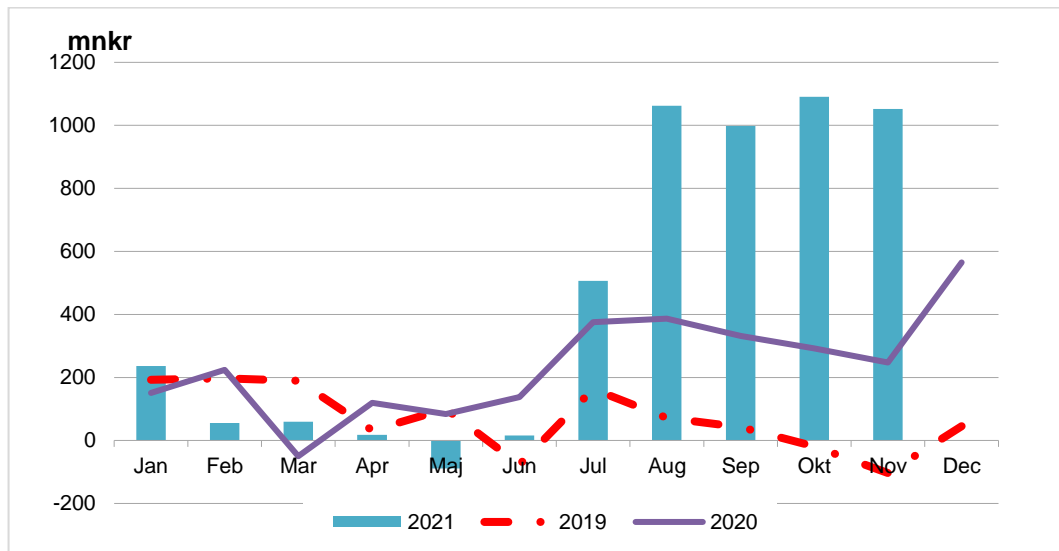
Veckovis folkmängdsförändring jämfört med årsskiftet



Efter vecka 47 år 2021 uppgick befolkningen till 165 473 personer, vilket var 857 fler än vid årsskiftet. Befolkningsutvecklingen har hittills under året varit betydligt svagare än under 2020, då folkmängden hade ökat med 1 699 personer fram till samma tidpunkt.

Ekonomi

Resultat per månad



Resultatet per den sista november 2021 var 1 052 mnrk. Utfallet vid samma tidpunkt föregående år var på 247 mnrk.

Resultatet för 2021 i augusti-november inkluderar marknadsvärdering av finansiella tillgångar vilket det inte gjorde för samma period föregående år.

Prognos för helår 2021

Årets prognostiserade resultat för kommunen helår 2021 är positivt och beräknas till plus 956 mnrk. Det nu prognostiserade resultatet har ökat med 120 mnrk jämfört med prognosen i delårsrapporten den 31 oktober. Det bara nämndernas prognoser och marknadsvärdet för de finansiella placeringarna som förändrats och som kommenteras i månadsrapporten. En fördjupad redovisning om det ekonomiska läget och de poster i resultaträkningen som inte förändrats finns i delårsrapporten per den 31 oktober.

Kommunens prognostiserade resultaträkning och budgetavvikelse

Belopp mnrk	Aktuell prognos 2021, nov	Budget 2021	Avvikelse prognos 2021, nov	Avvikelse prognos 2021, okt	Avvikelse prognos 2021, aug	Avvikelse prognos 2021, mars	Avvikelse bokslut 2020
Nämnderna	-9 392	-9 488	96	77	18	-35	215
Exploateringsverksamheten	86	77	10	7	7	9	14
Pensionsenheten inkl ändrat livslängds- antagande i prognosen fr.o.m. maj	-129	-2	-127	-127	-127	-7	-62
Intern ränta	30	31	-1	-1	-1	-1	-7
Resurs-och reservmedel, statsbidrag höga sjuklönekostnader	32	-96	128	128	123	137	219
Skatteintäkter, utjämning, generella statsbidrag	9 321	9 048	273	273	273	184	12
Finansnetto	1 008	373	635	536	621	39	172
lanspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR)	0	57	-57	-57	-57	-57	
Årets resultat och budgetavvikelse	956	0	956	836	858	270	565
Resultat efter balanskravsjusteringar	704						181

Prognos för finansnettot

Budgetavvikelsen för finansnettot beräknas till plus 635 mnkr i prognosen för helår 2021 vilket är en ökning jämfört med oktober på grund av att det varit en uppgång på börsen under november vilket påverkat det realiserade marknadsvärdet för de finansiella placeringarna.

Prognos för nämnderna

Nämnderna prognostiserar sammantaget en budgetavvikelse med plus 96 mnkr. Förbättringen i prognosen med 18 mnkr jämfört med prognosen i delårsrapporten per den 31 oktober avser främst barn-och ungdomsnämnden och Leanlink se tabell nedan.

Nämndernas prognostiserade budgetavvikelser för helår 2021 och bokslut 2020

Belopp mnkr	Prognos helår 2021 november	Prognos helår 2021	Prognos helår 2021	Prognos helår 2021	Bokslut 2020
Kommunstyrelsen	71,8	67,1	43,2	6,3	69,6
<i>kommunstyrelsen/kommunledningsförv</i>	21,6	22,4	12,8	5,3	54,8
<i>varav verksamhetsstöd och service</i>	8,1	9,5	8,2	0,9	6,8
<i>varav Leanlink</i>	42,1	35,1	22,1	0,0	8,0
Äldrenämnden	49,0	46,0	30,0	40,0	51,6
Social- och omsorgsnämnden	-43,0	-41,0	-36,0	-30,6	-26,2
Barn- och ungdomsnämnden	-7,5	-15,0	-20,5	-26,7	81,0
Bildningsnämnden	2,8	1,7	0,1	-4,6	18,7
Arbetsmarknadsnämnden	-9,6	-10,6	-19,0	-24,8	0,0
Kultur- och fritidsnämnden	1,2	0,2	0,0	0,0	-0,4
Samhällsbyggnadsnämnden	19,0	18,9	11,9	3,4	24,8
Bygg- och miljönämnden	11,7	10,9	9,2	2,4	6,4
Övriga nämnder	0,0	-1,0	-1,2	-0,7	0,5
Summa nämndernas budgetavvikelse	95,5	77,1	17,7	-35,2	226,0

Social- och omsorgsnämnden samt arbetsmarknadsnämnden prognostiserar så stora underskott att de enligt ekonomistyrningsreglerna har beslutat om åtgärdsplaner.

I ärendet ” Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 augusti med prognos för helår 2021” fick några nämnder medgivande att redovisa underskott vid årets slut. Underskotten finansieras med kommunens samlade prognostiserade överskott.

- Social- och omsorgsnämnden högst 36 mnkr som föreslås utökas till 41 mnkr i delårsrapporten per den 31 oktober.
- Arbetsmarknadsnämnden högst 19 mnkr
- Barn- och ungdomsnämnden högst 20,5 mnkr
- Kommunfullmäktige högst 1 mnkr

De nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för att minska underskottet för 2021 och komma i ekonomisk balans från och med 2022.

Förändringar jämfört med föregående prognos för helår 2021

Större förändringar i prognoserna för nämndernas budgetavvikelser jämfört med delårsrapporten per den 31 oktober kommenteras nedan.

Social- och omsorgsnämnden (budgetavvikelse minus 43,0 mnkr)

Social- och omsorgsnämnden reviderade sin åtgärdsplan i juni. Nämnden fick i samband med delårsrapporten per den 31 augusti medgivande att redovisa underskott vid årets slut med högst 36 mnkr. Underskottet för nämnden beräknades i delårsrapporten per den 31 oktober till 41 mnkr för helår 2021 och nämnden föreslås i det ärendet få ett medgivande om att redovisa högst 41 mnkr i underskott vid årets slut. Med anledning av en dom beräknas underskottet nu i novemberprognosen öka med ytterligare 2 mnkr.

Barn- och ungdomsnämnden (budgetavvikelse minus 7,5 mnkr)

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserar ett underskott på 7,5 mnkr för helår. I delårsrapporten per den 31 oktober prognostiserades underskottet till 15 mnkr. Det är flera poster som bidrar till att underskottet minskat. Sammanlagt har förskolorna fått 25 mnkr lägre i statsbidrag för hösten 2021.

Nämnden fick i samband med delårsrapporten per den 31 augusti medgivande att redovisa underskott vid årets slut med högst 20,5 mnkr.

Äldrenämnden (budgetavvikelse plus 49,0 mnkr)

Äldrenämnden prognostiserar ett överskott med 49 mnkr vilket är en ökning med 3 mnkr jämfört med föregående prognos. En rad aktiviteter kopplade till nämndens beslut i juni om satsningar inom äldreomsorgen pågår men tidigare bedömning att beslutet inte kommer kunna verkställas fullt ut kvarstår efter november månad. Orsaken till detta är bland annat fortsatta svårigheter att få fram digital utrustning och hitta företag till byggnationer samt att utförarna inte har lämnat in förslag till förbättringar i så stor utsträckning. Även aktiviteter kopplat till statsbidragen pågår och bedömningen är fortsatt att det kommer nyttjas fullt ut.

Leanlink (budgetavvikelse plus 42,1 mnkr)

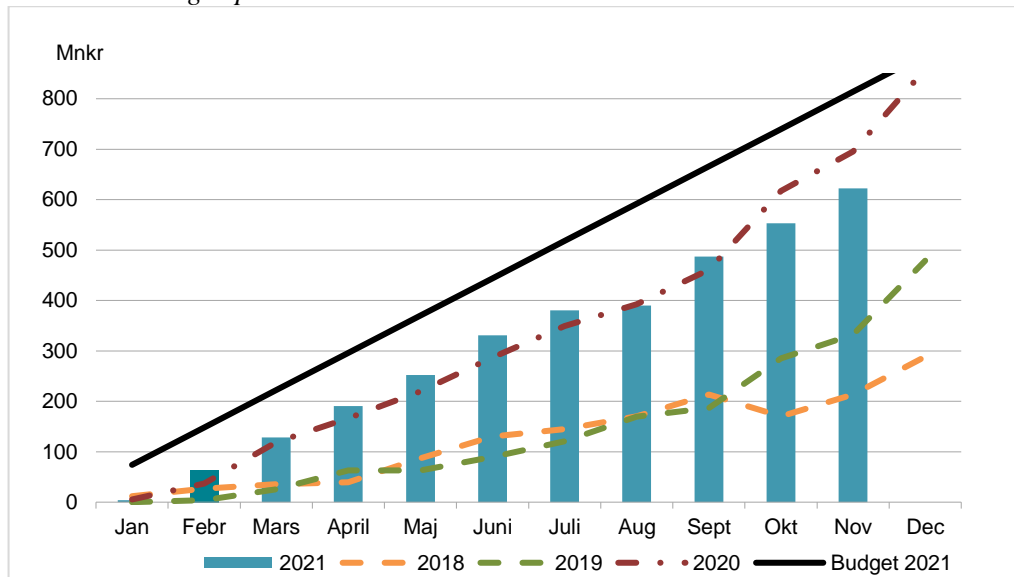
Leanlinks prognos är förbättrad med 7 mnkr jämfört med den som förvaltningen lämnade vid delårsbokslutet i oktober och visar på ett överskott med 42 mnkr i år. Förbättringen jämfört med oktoberrapporten beror framför allt på en ny bedömning om hur stor del av tillfälliga extra medel som kan omsättas i verksamhet innan årets bokslut.

Det förhållandevis stora överskottet förklaras till övervägande delen av extra tillfälliga medel från Äldrenämnden samt effekter utifrån pandemin under 2020 och innevarande år. Den samlade bedömningen är dock att förvaltningens ekonomi är i balans även då tillfälliga positiva engångseffekter exkluderas.

Kommunens investeringar

Kommunens nettoinvesteringar per 30 november 2021 uppgick till 622 mnkr. Det är 69 mnkr mer jämfört med delårsrapporten per sista oktober. Investeringsbudgeten för helåret 2021 uppgår till 888 mnkr.

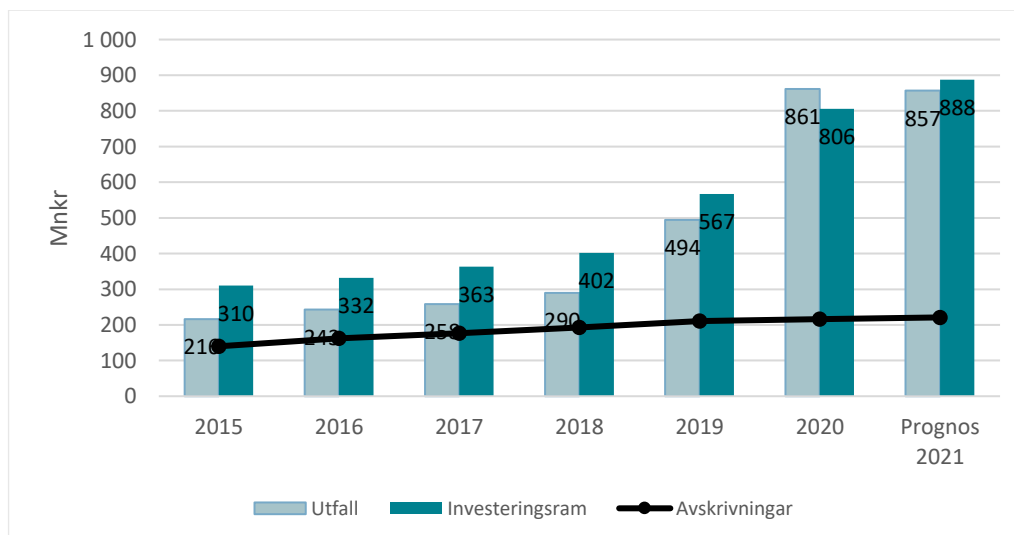
Nettoinvesteringar per månad



Kommunens investeringsvolym har ökat det senaste året på grund av projektet ny simhall. Helårsprognosen för kommunens nettoinvesteringar 2021 uppskattas till 857 mnkr, vilket är lägre än vad investeringsramen för 2021 uppgår till.

Den största enskilda avvikelserna är simhallen, 56 mnkr. Förklaringen till avvikelserna 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 504 mnkr.

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 driftskostnader 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.

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

Belopp Mnkr	Redovisning jan-nov 2021	Investerings- ram 2021	Prognos 2021	Avvikelse prognos 2021	Avvikelse Prognos Oktober	Avvikelse prognos augusti
Kommunstyrelsen	75	155	140	15	12	17
varav strategisk markreserv	0	50	50	0	0	0
kommunstyrelsen/kommunlednings- förvaltningen	1	3	1	3	0	0
varav Säkerhet	41	44	44	0	0	0
varav verksamhetsstöd och service	33	54	44	10	10	15
varav Leanlink	1	5	2	3	2	2
				0	0	
Kommunstyrelsen, simhall	259	297	353	-56	-56	-56
Kommunstyrelsen, investeringsreserv	0	7	0	7	7	7
	0			0	0	
Äldrenämnden	0	1	1	0	0	0
Social- och omsorgsnämnden	1	1	1	0	0	0
Barn- och ungdomsnämnden	12	24	19	5	0	0
Bildningsnämnden	5	14	5	9	7	1
Kultur- och fritidsnämnden	10	47	17	31	14	14
Samhällsbyggnadsnämnden	261	341	321	20	28	20
Arbetsmarknadsnämnden	0	0	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	0	1	0	1	0	0
Summa	622	888	857	31	13	2

Kommunstyrelsen

Kommunledningsförvaltningens behov av att köpa in inventarier med anledning av anpassning av lokalerna till projekt aktivitetsbaserat arbetssätt skjuts framåt i tiden till år 2022. Parallellt ska även ett arbete ske med en säkerhetsanpassning av Stadshusets reception. 2021 års investeringsram, 1,7 mnkr förstärktes med överföring av kvarvarande medel från 2020, 0,6 mnkr som skulle användas till investeringar kring projekt aktivitetsbaserat arbetssätt, samt 1,2 mnkr, även dessa från 2020 för säkerhetsanpassning av receptionen. Med endast en månad kvar av året kommer kvarvarande investeringsmedel att behöva flyttas över ännu ett år till 2022 då projektet blivit fördröjt och det är längre 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.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämnden beräknar att använda cirka 17 miljoner kronor av den totalt tilldelade investeringsramen om 47,2 miljoner kronor. Investeringsmedel gällande motionsspår Ekängen, Ryd Sportcenter, konstgräsplan i Lingham, byte av konstgräs och återlämningsmaskin kommer helt eller delvis begäras överflyttas till 2022 på grund av förseningar eller framskjutna projekt. Begäran om överflytt av investeringsmedel till 2022 hanteras i samband med bokslutet för 2021.

Samhällsbyggnadsnämnden

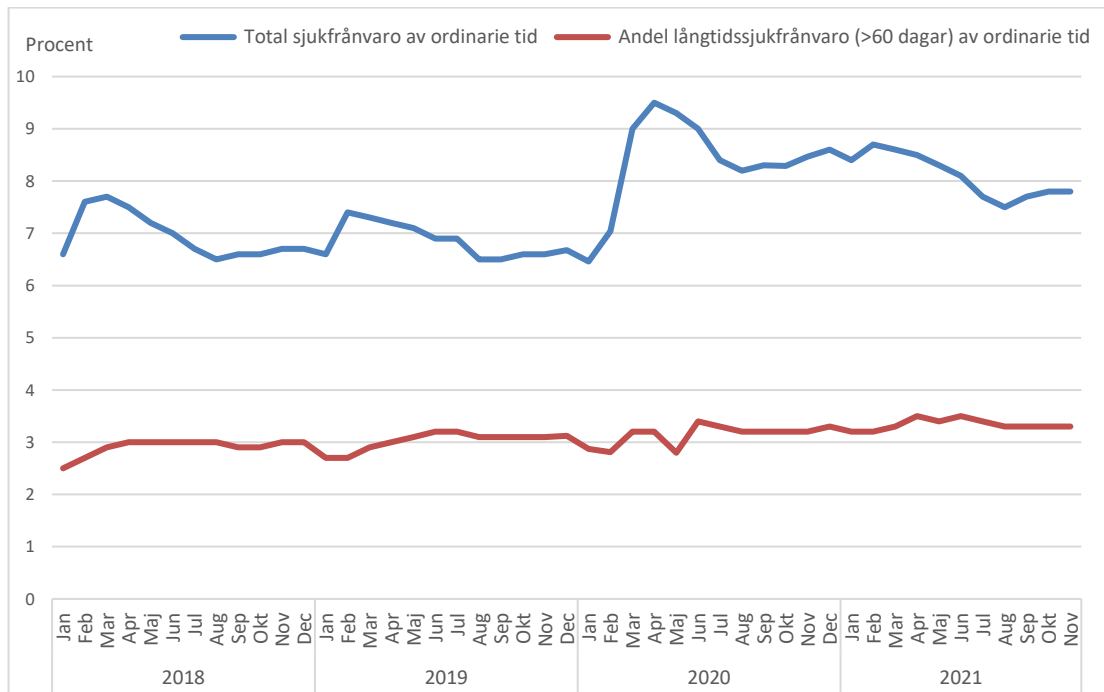
Investeringsprognosen pekar på att investeringsbudgeten underskrids med ca 19 585 tkr. I jämförelse med prognosen i oktober ligger prognosen 8 850 tkr högre.

Utgifterna för 2021 är 8 300 tkr lägre än föregående prognos. Avvikelsen beror på att projekt flyttats framåt i tiden delvis pga. förseningar orsakade av resursbrist kopplat till pandemin, ändrade förutsättningar som t.ex. arkeologi, saneringsbehov eller påverkan av andra projekt. Det kalla vädret har också inneburit att vissa arbeten inte kan slutföras enligt plan.

De största avvikelserna är Utbyggnad av Stora Sjögestad 3 700 tkr, GC-väg Berg-Olstorp 2 200 tkr, Trädgårdsföreningen 2 000 tkr, Vikingstad Bankeberg 1 700 tkr och Cykellänk Hjulsbro 1 500 tkr.

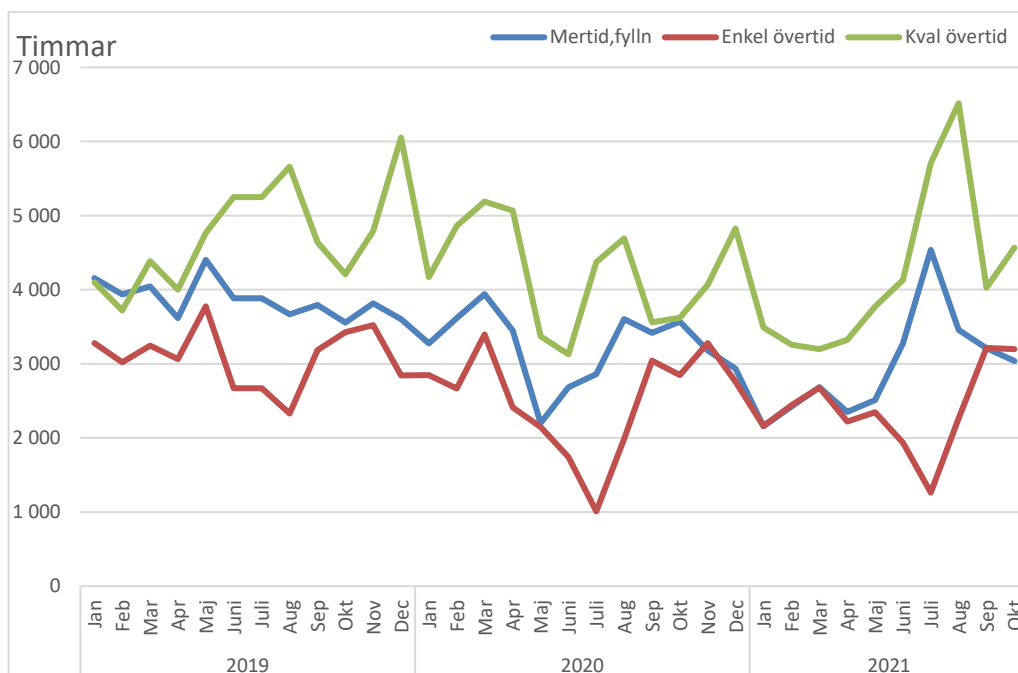
Personal

Total sjukfrånvaro och andel långtidssjukfrånvaro



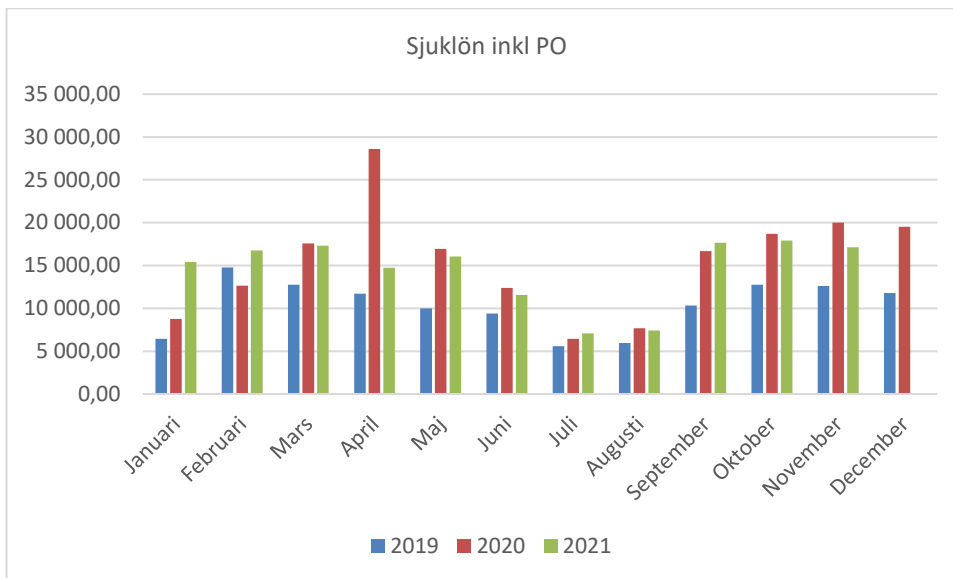
Diagrammet visar total sjukfrånvaro i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden vilket är det lagstadgade kravet. Den totala sjukfrånvaron av de anställdas sammanlagda arbetstid uppgick i november 2021 till 7,8 % (8,5 % november 2020). Långtidssjukfrånvaron uppgick i november 2021 till 3,3 % (3,2 % november 2020).

Mertid och övertid



Obs! Uppgifterna avser t.o.m. oktober 2021. Antal utförd mertid/fyllnadstid var 3 039 timmar och antal kvalificerade övertidstimmar var 4 567 i november 2021.

Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO



Kommunens kostnader för sjukfrånvaro inkl. PO var 17,1 mnkr i november 2021 (20 mnkr november 2020).