



# Nämndernas delårsrapporter per den 31 oktober 2021

## Innehållsförteckning

Kommunfullmäktige -----

Kommunens revisorer -----

Kommunstyrelsen -----

Överförmyndarnämnden-----

Valnämnden -----

Äldrenämnden -----

Social- och omsorgsnämnden-----

Barn- och ungdomsnämnden -----

Bildningsnämnden -----

Kultur- och fritidsnämnden -----

Arbetsmarknadsnämnden-----

Samhällsbyggnadsnämnden -----

Bygg- och miljönämnden-----

Pensionsenheten -----

Intern finansiering-----



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Kommunfullmäktige

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Ekonomiska tabeller .....	4

### Nämndens uppdrag

Kommunfullmäktiges uppdrag regleras i Kommunallagen samt av kommunfullmäktiges arbetsordning. Enlig Kommunallagen 5 kap:

”1 § Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen eller landstinget, främst

1. mål och riktlinjer för verksamheten,
2. budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor,
3. nämndernas organisation och verksamhetsformer,
4. val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar,
5. val av revisorer,
6. grunderna för ekonomiska förmåner till förtroendevalda,
7. årsredovisning och ansvarsfrihet,
8. folkomröstning i kommunen eller landstinget, och
9. extra val till fullmäktige.

Fullmäktige beslutar också i andra ärenden som anges i denna lag eller i andra författningar.”

Kommunfullmäktiges presidium ansvarar för att upprätta förslag till budget för revisorernas verksamhet samt att ha regelbundna överläggningar med dessa. Presidiet ansvarar även för kommunens allmänna representation samt för de övergripande demokratifrågorna i dialog med representanter för samtliga politiska partier som finns representerade i fullmäktige.

## **Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys**

Delårsrapporten är en uppföljning av kommunfullmäktiges 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.

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

Kommunfullmäktige har hittills, under året, sammanträtt vid tio tillfällen. Av dessa sammanträden har nio sammanträden pågått under en tid som genererar dubbelt arvode och ett sammanträde som har pågått under en tid som genererar enkelt arvode.

Med anledning av coronapandemin har kommunfullmäktiges presidium beslutat att flytta kommunfullmäktiges sammanträden till Konsert och Kongress samt genomföra digitala sammanträden med kommunfullmäktige.

Utskott för medborgardialogs verksamhet är fortsatt pausad med anledning av coronapandemin men ett par utskott har startats upp för att bepröva digital medborgardialog under våren och hösten 2021.

Partistöd betalas ut två gånger per år varav den ena utbetalningen har skett under första tertialen och nästkommande utbetalning har skett under andra tertialen.

På grund av coronapandemin har även flertalet aktiviteter, som vanligtvis genererar representationsstöd från kommunfullmäktiges presidium, inte blivit av varför ett visst överskott redovisas inom verksamhetsområdet för representation m.m.

### **Förväntad utveckling**

Formerna för kommunfullmäktiges sammanträden beror på utvecklingen av coronapandemin. Med anledning av pandemin har kommunfullmäktige behövt flytta sammanträdena till Konsert och Kongress samt genomföra dem digitalt. Detta har medfört en ökad kostnad vilken inte är budgeterad för i kommunfullmäktiges internbudget. I takt med att restriktioner eventuellt lättar än mer kommer kommunfullmäktiges sammanträden åter att kunna utgå från fullmäktigesalen i Stadshuset. Kommunfullmäktige har dessutom fått en ökad budgetram med 1 000 tkr för 2022 varför nästa års verksamhet för kommunfullmäktige prognosticeras hamna inom ram.

## Ekonomi

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kommunfullmäktige, arvoden m m	7 587	5 137	- 2 450	5 396
Utskott medborgardialog	309	732	423	373
Partistöd	4 607	4 607	0	4 519
Representation, minnesgåvor, KF:s middag	118	808	690	323
<b>Summa</b>	<b>12 621</b>	<b>11 284</b>	<b>-1 337</b>	<b>10 611</b>

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Kommunfullmäktige, arvoden m m	7 164	6 164	-1 400	7 182
Utskott medborgardialog	478	878	400	435
Partistöd	4 607	4 607	0	4 519
Representation, minnesgåvor, KF:s middag	970	970	0	802
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>13 619</b>	<b>12 619</b>	<b>-1 000</b>	<b>12 939</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>13 619</i>	<i>12 619</i>	<i>-1 000</i>	<i>12 930</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

### Analys och kommentar

Verksamhetsområdet kommunfullmäktige, arvoden m m redovisar per den 31 oktober ett underskott med 2 450 tkr och förväntas överskrida budget med cirka 1 400 tkr i prognosen för helåret. Detta 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 med kommunfullmäktige den 9 februari 2021 med anledning av motions- och interpellationsbehandling som inte hanns med under 2020 på grund av coronapandemin.

Verksamhetsområdet representation, minnesgåvor och kommunfullmäktiges middag redovisar per den 31 oktober ett överskott med 690 tkr. I prognosen för helåret bedöms verksamhetsområdet hamna i nivå med budget bland annat med anledning av att kommunfullmäktiges middag som hålls i december beräknas bli av liksom minnesgåvoutdelning, samt att vissa representationsaktiviteter kan komma att bli av under hösten 2021. Kommunfullmäktiges middag kommer att för 2021 innebära en ökad kostnad då jubilarerna från 2020 kommer att bjudas på middag år 2021 i stället med anledning av coronapandemin.

Utskotten för medborgardialogs totala resultat prognosticeras med ett överskott om 400 tkr med anledning av att enbart ett fåtal digitala medborgardialoger har arrangerats under 2021 med tillhörande sammanträden för utvalda utskott samt så planeras det för ett utbildnings- och utvärderingstillfälle för samtliga ledamöter i utskotten för medborgardialog till hösten 2021.

Partistöd är och bedöms hamna i paritet med budget för helåret 2021.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Kommunens revisorer

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Ekonomiska tabeller .....	5

### Nämndens uppdrag

Revisorernas uppdrag regleras av ett särskilt revisionsreglemente och av de gemensamma bestämmelserna i Linköpings kommuns reglemente.

Revisorerna skall inom kommunen svara för:

- den lagstadgade revisionen inom kommunen inklusive lekmannarevision i kommunala bolag och bolagens dotterbolag samt revision av kommunala stiftelser (dock ej till kommunen lämnade donationsstiftelser).

Varje revisor fullgör sitt uppdrag självständigt.

Enligt kommunallagen är revisorernas uppdrag att årligen, i den omfattning som följer av god revisionssed, granska all verksamhet i kommunen och, som lekmannarevisorer, i dess bolag. Revisorerna redogör för resultatet av årets revision i revisionsberättelser till kommunens nämnder och styrelse, samt i granskningsrapporter till kommunens bolag.

Den årliga granskningen utgår från god revisionsseeds tre delar:

- grundläggande granskning
- fördjupade granskningar
- granskning av kommunens delårsrapport och årsredovisning



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av revisorernas 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.

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

Revisorerna beslutade i januari om revisionsplan för 2021 års granskning. Alla granskningar enligt planen pågår. Under hösten har den årliga granskningen fortsatt genom dialoger med presidier i styrelsen, nämnder och bolag. Revisorerna har också träffat nämnderna och styrelsen för att diskutera intern styrning och kontroll. Revisionens utveckling av arbetsmetoder och olika rutiner fortsätter. I juni genomförde revisorerna en riskanalys för kommunens och koncernens verksamheter, inför planeringen av 2021 års revision. Prioriteringsarbetet fortskrider under hela hösten.

Kommunens revisorer visar en nettokostnad på 3 837 tkr per den 31 oktober, vilket är en positiv avvikelse på 1 134 tkr jämfört med periodiserad budget 4 595 tkr. Avvikelsen beror till största delen på att en stor del av granskningsinsatserna för 2021 ännu inte genomförts. Revisionen bedömer att årets ekonomiska utfall kommer att ligga i nivå med budget.

### Förväntad utveckling

Revisorerna har påbörjat upphandling av revisionstjänster. Upphandlingen sker med stöd av upphandlingsenheten. Nytt avtal ska vara på plats i juni. I omvärldsbevakningen har det framkommit en risk kostnaderna för granskningsinsatserna kommer att öka. En standard för räkenskapsrevision är under framtagande, vilken kan påverka genomförandet av revisionen.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>5 256</b>	<b>5 256</b>	<b>0</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Kommentar

Årsprognosen är i nivå med budget för 2021.

### Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal styrelser, nämnder, beredningar och utskott	13	13	13
Bolag Stadshuskoncernen	12	12	10
Förbund	2	2	3

### Kommentar

2021 har två granskningsuppdrag inom Stadshuskoncernen tillkommit. Ett kommunalförbund avvecklades under 2020.

### Personal

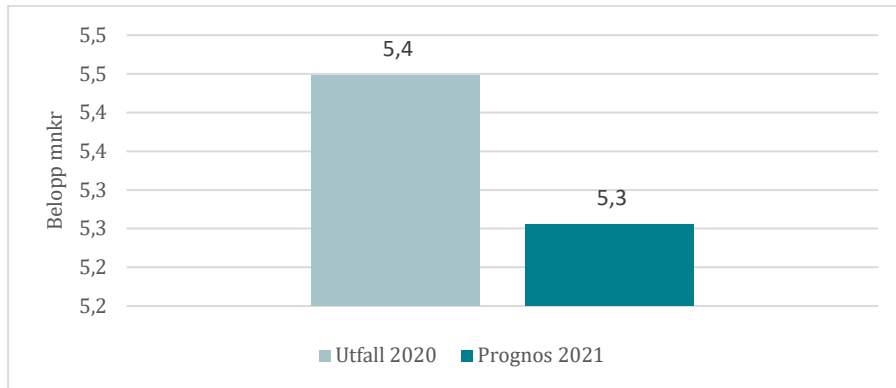
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	1,5	1,5	1,5
Total sjukfrånvaro	-	-	-
Personalavgångar externt	0-	0-	0-

### Kommentar

Revisionskontoret består av få medarbetare varför sjukfrånvaron inte redovisas.

## Ekonomi

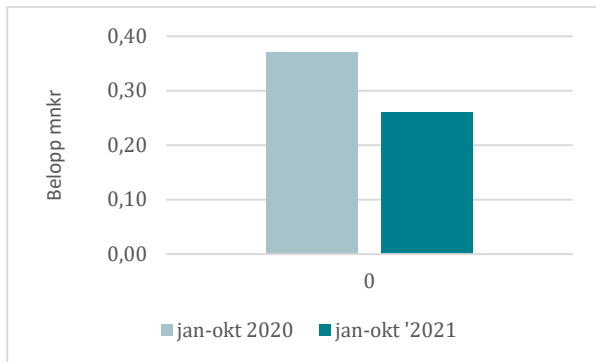
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



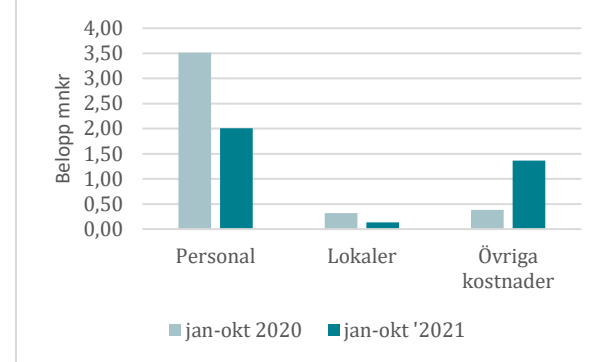
### Analys och kommentar

Utfallet 2020 var högre än prognosen för 2021, vilket beror på att revisionen 2020 erhöll ett tillfälligt budgettillskott.

Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



### Analys och kommentar

2021 är personalkostnaderna lägre och övriga kostnader högre jämfört med 2020. 2021 utförs större delen av granskningsaktiviteterna av upphandlat sakkunnigstöd jämfört med 2020 då revisionskontoret genomförde merparten av granskningsaktiviteterna. Intäkterna är lägre eftersom ett granskningsobjekt, kommunalförbundet fjärde storstadsregionen, avvecklats 2020 och att en fördjupad granskning debiterades på våren 2020. Intäkterna påverkas av när under året granskningsinsatserna genomförs.

## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

<b>Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet</b>	<b>Redovisat jan-oktober 2021</b>	<b>Budget jan-oktober 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Redovisat samma period före- gående år</b>
Revision	3 246	4 380	1 134	3 837
<b>Summa</b>	<b>3 245</b>	<b>4 380</b>	<b>1 135</b>	<b>3 837</b>

### Prognos för helår 2021

<b>Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Revision	5 256	5 256	0	5 448
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>5 256</b>	<b>5 256</b>	<b>0</b>	<b>5 448</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>6 157</i>	<i>6 072</i>	<i>85</i>	<i>6 162</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>901</i>	<i>816</i>	<i>85</i>	<i>730</i>

### Analys och kommentar

Det ekonomiska resultatet per den 31 oktober visar ett överskott på 1 134 tkr jämfört med den periodiserade budgeten. Avvikelsen beror till största delen på att en stor del av granskningsinsatserna för 2021 ännu inte avslutats eller påbörjats. Periodens budgetavvikelser gällande lönekostnader och kostnader för resor, kurser och konferenser har omfördelats inom budget till köp av granskningar (tjänster). Alla granskningsaktiviteter i revisionsplanen är beställda.

Utfallet i oktober 2020 var högre än i augusti 2021. 2021 genomförs större del av granskningsaktiviteterna av externt upphandlat sakkunnigstöd jämfört med 2020 då revisionskontoret genomförde merparten av granskningsaktiviteterna. Kostnaderna liksom intäkterna påverkas av när i tid granskningsaktiviteterna genomförs.

Revisionen har i prognosen högre intäkter och kostnader än budget. Det beror på fler granskningsinsatser inom lekmanrevisionen.

Revisionen bedömer att årets ekonomiska utfall kommer att ligga i nivå med budget



# 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 översiktsplanprojektet 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 trygghetskapande 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

<b>Ekonomi, belopp tkr</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Avvikelse</b>
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

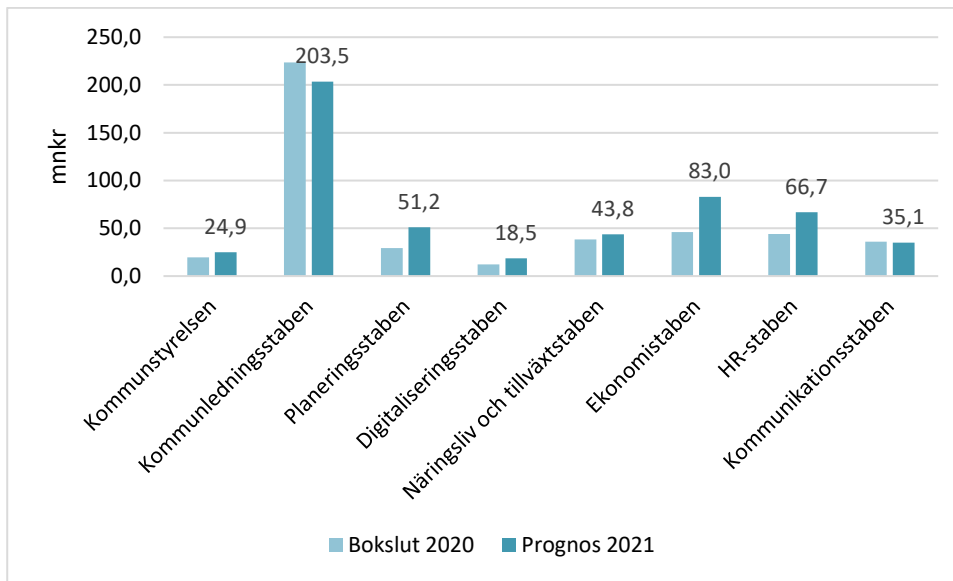
<b>Personal</b>	<b>Målvärde helår</b>	<b>Oktober 2021</b>	<b>Oktober 2020</b>
Antal tillsvidare anställda	-	137	141
Total sjukfrånvaro	3,2	2,0	2,0
Personalavgångar externt	5,0	8,8	5,7

### *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

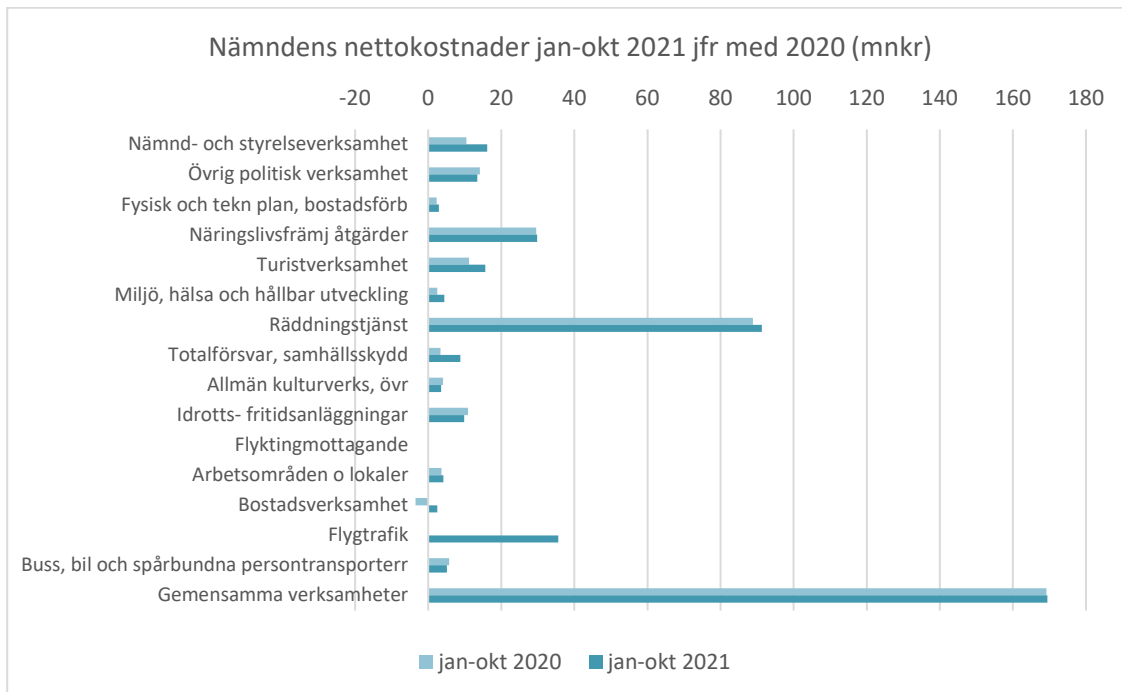


### Analys och kommentar

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 räkenskapsområden. 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-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående 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>
<i>varav kostnader</i>	<i>614 157</i>	<i>628 365</i>	<i>14 208</i>	<i>605 742</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>88 000</i>	<i>79 758</i>	<i>8 242</i>	<i>156 363</i>
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 läsplatlor 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 årsbokslutet. 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 för-tid. 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 webbkonserter 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 delårsbokslutet 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	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 markre- serv	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 parkeringsfriköptogs 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 erhöles 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.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Verksamhetsstöd och service

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Ekonomiska tabeller .....	5
Investeringar .....	7

### **Förvaltningens uppdrag**

Verksamhetsstöd och service (VSS) i Linköpings kommun samlar kommun interna tjänster och servicefunktioner som riktar sig mot kommunkoncernen. Kommunens förvaltningar är skyldiga att nyttja Verksamhetsstöd och services tjänster, kommunens bolag får nyttja tjänsterna, då på samma villkor som förvaltningarna i övrigt. De verksamheter som placeras i Verksamhetsstöd och service har en gemensam verksamhetslogik som bygger på att förvaltningar och bolag i kommunkoncernen är såväl beställare/uppdragsgivare som kund.

Förvaltningen ska inom sina serviceområden aktivt bidra till verksamhetsutveckling i den kommunala verksamheten.

I dagsläget består förvaltningen av följande verksamheter: LKDATA, Kontakt Linköping, HR-service, Ekonomiservice, Stadsarkivet, Löneservice, Upphandling och inköp samt eLärandeCenter.

## Förvaltningschefens bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Verksamhetsstöd och service (VSS) samlade verksamhet utifrån bl.a. reglemente, förvaltningsbudget 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.

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

VSS visar ett positivt resultat tom. 31 oktober, resultatet beror till största delen på minskade avskrivningskostnader utifrån den komponentbrist som i dagsläget finns globalt och påverkar hela IT-området. Verksamhetsområde Medborgare visar också upp ett plusresultat som hänför sig till försenade utvecklingsarbeten runt dialogbaserad AI. Förvaltningen har under perioden kunnat hantera kostnader för både lokalprojektet Ebbepark och tjänsteutvecklingsprojektet inom förvaltningens ekonomiska ram. Förvaltningen ser ett prognosticerat positivt resultat på 9,5 mkr.

Periodens verksamhetsresultat är generellt sett goda. Förvaltningens kundtjänster visar upp stabila volymer, en god tillgänglighet, kvalitetssäkrade leveranser och hög kundnöjdhet. Kontakt Linköping som nu fyllt två år, har på ett positivt sett stabiliserat sin verksamhet och fortsätter att utveckla sin samverkan med samtliga förvaltningar. Inom HR-området har antalet rekryteringar ökat med 11 % gentemot 2020, Löneservice har övertagit arbetsuppgifter från SoF i enlighet med den plan som gjordes i samband med att Löneservice bildades. eLärandeCenter har också levererat till Tekniska verken med en bra respons.

Under oktober drabbades Linköpings kommun av ett avbrott i sitt datanät, under en hel eftermiddag kunde verksamheten inte utnyttja sina verksamhetssystem. Under avbrottet fanns problem med kommunikation ut till verksamheter om vad som hänt, hur medarbetarna kunde använda delar av kommunen samarbetsplattform (Google Workspace) och när felet skulle vara avhjälpt. Händelsen kommer analyseras utifrån två perspektiv, dels det tekniska och dels det kommunikativa, återrapportering sker till kommunledningen. Behov av förbättringar/förändringar ska presenteras och sedan skyndsamt genomföras.

Personalavgångar externt är högre i oktober 2021 än förra året, avgångarna syns från verksamhetsområde LKDATA där det råder en hård konkurrens om arbetskraft men verksamhetsområdet har också visat en oro för förvaltningens flytt till Ebbepark och införandet av en aktivitetsbaserad miljö. Även verksamhetsområde Ekonomi har drabbats av några avgångar för medarbetare inom upphandlingsområdet.

Verksamhetsstöd och service deltar aktivt i kommunövergripande verksamhetsförändringar, i uppdraget enhetliga invånar- och företagstjänster ("Mitt Linköping") agerar förvaltningen projektledare på uppdrag från kommunikationsdirektören i uppdraget digital arbetsplats är förvaltningen i dagsläget delaktig i styrgruppsarbetet under ledning av digitaliseringsstaben.

De planerade organisatoriska förändringarna genomförs eller fortsätter att hanteras enligt plan, vilket innebär att Överförmyndarenheten tillhör verksamhetsområde Medborgare sedan 1 september. VSS förändrade organisation från en "platt" organisation till en organisation med konsoliderade verksamhetsområden är genomförd 211001, med ny ledningsgrupp och ny ordning runt verksamhetsuppföljning. Den beslutade förändringen att Kost och Restaurang kommer till VSS 220101 fortsätter att planeras och arbetet fortlöper på ett tillfredsställande sätt.

Verksamhetsstöd och service hanterar de strategiska utvecklingsuppdragen enligt plan och förstärker sin närvaro i olika forum. Aktiviteter skapas som säkerställer resultat, nämns kan utbildningar i Qlik Sense och "det svåra samtalet" för samtliga chefer, samt uppdatering och utveckling av förvaltningens internkontrollplan.

### Förväntad utveckling

LKDATA:s överskott som grundas på komponentbrist, kommer påverka 2022 års ekonomiska situation vad gäller investeringar och ekonomiskt resultat. Verksamheten kommer också få ett fokus på att IT-utrustning måste bytas ut, det skulle även kunna påverka möjligheten till utvecklingstakten inom IT- och digitaliseringsområdet.

De volymökningarna som kan ses i vissa verksamheter, Kontakt Linköping och LKDATA:s support, hanteras inom normalt planeringsarbete i respektive verksamhetsområde. Det ökade rekryterings- och upphandlingstrycket skulle kunna leda till organisk tillväxt som är efterfrågad.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>9 500</b>	<b>0</b>	<b>9 500</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>43 500</b>	<b>53 500</b>	<b>10 000</b>

## Kommentar

Bristen på IT-utrustning skapar både ett överskott på grund av lägre avskrivningskostnader samt en lägre investeringsvolym. Utöver detta är en stor kostnadspost för förvaltningen Ebbeparkprojektet, som dock täcks i sin helhet av överskott inom samtliga verksamhetsområden.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Ärenden Kontakt Linköping	280 000	240 413	212 752
-varav chatt	12 000	8 768	3 276
Ärenden LKDATA support	66 000	53 119	55 516
Ärenden HR-Direkt	2 000	1 566	1 615
Ärenden Stadsarkivet	650	548	600
Antal rekryteringar HR-Service	360	285	193
Antal e-utbildningar	40	30	28
Antal upphandlingar (varav UoI)	80	70 (40)	IU
Andel mikro, små och medelstora företag som lämnar anbud i upphandlingar (%).*			Helår 2019:
<i>Mikro</i>	-	23 %	16 %
<i>Små</i>	-	28 %	20 %
<i>Medel</i>	-	20 %	21 %
<i>Stor</i>	-	24 %	42 %
Andel mikro, små och medelstora företag som vunnit upphandlingar (%).*			Helår 2019:
<i>Mikro</i>	-	20 %	22 %
<i>Små</i>	-	26 %	22 %
<i>Medel</i>	-	20 %	20 %
<i>Stor</i>	-	28 %	36 %

## Kommentar

Antal ärenden till Kontakt Linköping har haft en kraftig ökning under 2021, där stor del av ökningen är kopplad till Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, succesivt införande av fler e-tjänster kan i framtiden minska antalet ärenden. Övriga prognostiserade volymförändringar sker utan större förändringar gentemot tidigare planer.

## Personal

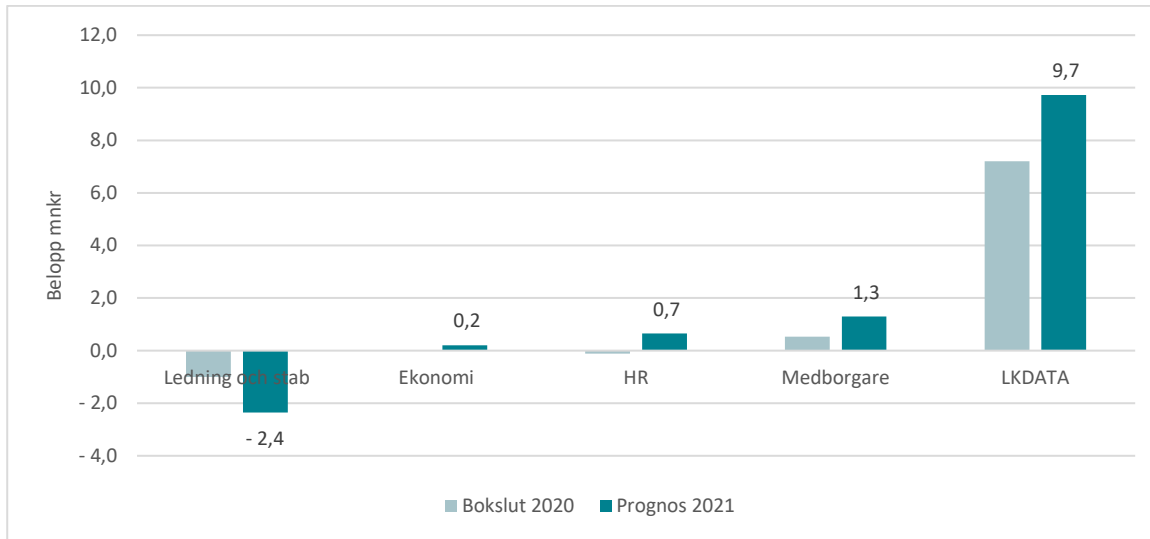
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	225	224	196
Total sjukfrånvaro	3,5	4,6	5,0
Personalavgångar externt	6,0	11,2	7,7

## Kommentar

Det finns tendenser till en ökad personalomsättning inom flera verksamheter. Uppföljning planeras för att utreda bakomliggande orsaker och sätta en strategi framåt.

## Ekonomi

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



### Analys och kommentar

Störst påverkan för prognostiserat resultat ligger i det överskott som skapas av att bristen på IT-utrustning innebär väsentligt lägre investeringsnivåer och därmed kraftigt lägre avskrivningskostnader. Av förvaltningens 9,5 mnkr i prognostiserat resultat utgörs drygt 7 mnkr av minskade avskrivningskostnader. Under 2021 tas drygt 2 mnkr i projektkostnader för Ebbepark. Detta rymms dock inom befintlig finansiering, men skapar ett underskott inom gemensamma delar som täcks upp av att verksamheterna genererar ett överskott.

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Ledning och stab	-834	0	-834	-623
Verksamhetsområde Ekonomi	633	55	578	-164
-skyddslager Covid 19	2 923	51	2 872	.*
Verksamhetsområde HR	785	0	785	-520
Verksamhetsområde Medborgare	3 753	0	3 978	2 075
LKDATA	7 903	791	7 112	9 196
<b>Summa</b>	<b>15 162</b>	<b>897</b>	<b>14 265</b>	<b>9 964</b>

\*skyddslager Covid 19 hade ett utfall på 5 022 tkr oktober 2020, men tillhörde det året Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Ledning och stab	-2 400	0	-2 400	-1 044
Verksamhetsområde Ekonomi	200	0	200	-32
Verksamhetsområde HR	675	0	675	-112
Verksamhetsområde Medborgare	1 300	0	1 300	718
LKDATA	9 725	0	9 725	7 244
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>9 500</b>	<b>0</b>	<b>9 500</b>	<b>6 773</b>
varav kostnader	353 813	356 658	-2 845	285 265
varav intäkter	363 313	356 658	6 655	292 038



## Analys och kommentar

### *Periodens resultat*

Förvaltningens utfall påverkas till största delen av de uteblivna avskrivningskostnaderna inom IT, där bristen på IT-utrustningen skapar överskott. Efter oktober finns också ett större överskott inom Kontakt Linköping, där verksamheten fått bromsa utvecklingsinsatser inom området AI under året.

Förvaltningen väntar fortfarande på ett par större kostnadsposter kopplat till projektet för flytt till Ebbepark, som kommer att komma under november och december. Likaså har ännu inga investeringar gjorts i inventarier, utan dessa kommer också ske under sista delen av året.

Under oktober månad gjordes de sista regleringarna med övriga kommuner för stängning av länslager för produkter kopplat till pandemin. De delar i länslagret som tillhörde Linköpings kommun övergick till kommunlagret. Totalt ligger ett överskott på kommunlagret på cirka 2,9 mnkr.

### *Prognos*

Under 2021 tas kostnader för Ebbeparkprojektet inom VSS centrala delar. För att hantera dessa kostnader på drygt 2 mnkr krävs att samtliga verksamhetsområden är med och bidrar genom att skapa överskott. Förvaltningen täcker inte dessa projektkostnader med de lägre avskrivningskostnader som uppstår, utan detta hanteras av framförallt vakanser, lägre utvecklings- och utbildningskostnader samt lägre personalsociala kostnader.

Verksamhetsområde Ekonomi genererar ett mindre överskott på 200 tkr som går att härleda till Upphandling och inköp, vilket utgörs i att intäkterna ökar något mer än kostnaderna när fler uppdrag utförts. Inom verksamhetsområdet hanteras krislager för Covid 19. Lagerverksamheten har under året haft stora svängningar i ekonomin och har fortfarande flera större osäkerhetsfaktorer som påverkar ekonomin. Dessa måste hanteras under årets sista månader.

Verksamhetsområde HR lämnar en prognos på 675 tkr, varpå hela överskottet går att härleda till HR-service som ökat sina intäkter gentemot budget i högre grad än kostnaderna. e-LärandeCenter och Löneservice hamnar på noll i enlighet med budget.

Verksamhetsområde Medborgare genererar framförallt ett större överskott inom Kontakt Linköping med 1,1 mnkr. Viss del av de kvarvarande medlen för försenad utveckling av AI används istället för att satsa på diverse mindre utvecklingsprojekt under sista delen av året, men hela upparbetade överskottet kommer dock inte gå åt till detta. Även Stadsarkivet gör i år ett mindre överskott, främst kopplat till ett införandeprojekt som blivit förskjutet till 2022.

LKDATA gör en mindre korrigerig av sitt resultat upp till 9,7 mnkr. Fortsatt ger bristen på utrustning rejält minskade investeringsvolymerna som genererar lägre avskrivningskostnader om drygt 7 mnkr. Att komma ikapp med detta skapar behov av stora investeringsvolymerna framåt, men avskrivningskostnaderna för 2022 beräknas inte bli avsevärt högre än vad prisärendet redan tagit höjd för. Utöver lägre avskrivningskostnader 2021 har LKDATA lägre personalkostnader som uppstått av vakanser i samband med rekryteringar samt att utbildningar och personalsociala kostnader är lägre på grund av pandemin.

### *Pandemins effekter*

Verksamhetsstöd och service har egentligen bara två ekonomiska faktorer som påverkas av pandemin, där den ena är ovan nämnda bristen på IT-utrustning, vilket grundar sig på framförallt brist i världen på halvledare samt fraktproblematik. Detta skapar således ett överskott. Även den andra påverkansfaktorn skapar ett överskott, där kostnader för konferenser, utbildningar och tillhörande resor och övernattningar varit väldigt låg under 2021 precis som under 2020. Bedömningen är att det inte är ett alltför stort uppdämt behov, utan det kommer att vara rimligt att återgå till mer normala nivåer under 2022 vilket det finns utrymme för i ordinarie finansiering.

## Investeringar

Investeringar	Redovisat jan-okt 2021	Redovisat jan-okt 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Investerings- ram 2021	Avvikelse
Belopp tkr	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto		
<b>LKDATA</b>							
<i>IT-utrustning</i>	29 915	0	35 000	0	35 000	53 500	-18 500
<b>Ledning och stab</b>							
<i>Inventarier Ebbepark</i>	0	0	6 500	0	6 500	0	6 500
<i>Gemensamma inventarier Ebbepark</i>	0	0	2 000	0	2 000	0	2 000
<b>Summa investeringar</b>	<b>29 915</b>	<b>0</b>	<b>43 500</b>	<b>0</b>	<b>43 500</b>	<b>53 500</b>	<b>-10 000</b>
<i>varav utgifter</i>	<i>29 915</i>	<i>0</i>	<i>43 500</i>	<i>0</i>	<i>43 500</i>	<i>53 500</i>	<i>-10 000</i>
<i>varav inkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

### Analys och kommentar

Innan årsskiftet kommer investeringar i inventarier för Ebbepark att ske på sammanlagt 8,5 mnkr. Mycket möbler kan tas med och användas i befintligt skick. För möbler som behöver inskaffas är en stor del återbrukade möbler, istället för helt nya och oanvända, vilket är bra både ur ekonomiska skäl och hållbarhetsskäl. En prognos från projektet baserat på arkitektens förslag och upphandlade leverantörers inköpspriser skulle innebära investeringar på ungefär 6,5 mnkr till VSS egna ytor och 2,0 mnkr till gemensamma ytor tillsammans med MoS men där VSS tar hela gemensamma investeringarna. Kostnader för avskrivningar och intern ränta kommer sedan att fördelas mellan förvaltningarna utifrån överenskommen fördelningsnyckel.

Investeringar för IT-utrustning kommer bli betydligt lägre än budgeterat, kopplat till bristen på utrustning som beror både på att tillverkning är lägre än efterfrågan, samt att det finns en problematik med frakt till Europa. I början av året äskades 8,5 mnkr för satsningar från 2020 som blev genomförda först 2021 då en säkerhetsupphandling bidrog till att det drog ut på tiden.

Jämfört mot delårsrapport augusti så är prognosen höjd något igen, då vissa IT-produkter för tillfället finns att tillgå. Denna prognos får betraktas som relativt osäker och varierar från månad till månad beroende på tillgången. VSS kommer att försöka öka inköpen av utrustning så fort tillgången på marknaden tillåter och nuvarande estimat är att vara ikapp innan årsskiftet 2022/2023.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Leanlink

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal	3
Ekonomi	5
Ekonomiska tabeller	5
Investeringar	7

### Nämndens uppdrag

Leanlink ska utföra verksamhet med den inriktning och omfattning som framgår från beställande nämnder inom kommunen samt enligt instruktion från kommunstyrelsen. Leanlink ska överta befintlig verksamhet eller starta ny verksamhet på uppdrag av nämnder för att dessa ska kunna uppfylla sitt ansvar. Förvaltningen får direkta uppdrag (verksamhetsuppdrag) utan upphandling från kommunens nämnder. Förvaltningen kan också få uppdrag genom deltagande i ett valfrihetssystem enligt lagen om valfrihetssystem (LOV).

Verksamhetsuppdrag innebär att kommunen själv har en total kontroll över verksamheten och kan ändra den när så behövs eller önskas. Start av verksamheter kan ske utan att ersättningsnivåer och uppdragstider är fastställda. Vidare kan egenregin löpande ges olika former av tilläggsuppdrag eller förändrade verksamhetsuppdrag då verksamheter är i en utvecklings- eller prövningsfas, eller om behoven förändras.

Leanlink har möjlighet att omdisponera medel och prioritera mellan sina verksamhetsuppdrag, så länge som mål, direktiv, riktlinjer och övriga styrdokument som kommunfullmäktige och nämnder fastställt följs. Leanlink ska kontinuerligt arbeta för en effektiv verksamhet och målen för god ekonomisk hushållning samt tillvarata den effektiviseringspotential som skapas. Verksamhet bedrivs inom följande områden:

Vård, stöd och omsorg  
 Kultur och fritid (enligt SOL och LSS)  
 Måltidsservice  
 Arbetsmarknadsinsatser

I Leanlinks uppdrag ligger att bistå social- och omsorgsförvaltningen med verksamhetsutveckling, som referens avseende kvalitet och kostnader, samt att på uppdrag ansvara för att fullgöra kommunens lagstadgade uppdrag som huvudman.

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Leanlinks 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.

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

Sammanfattningsvis visar Leanlinks samlade ekonomi per oktober en försiktigt positiv utveckling och ett överskott motsvarande 19 mnkr. Av överskottet utgör ca 2 mkr förbättrade driftsresultat. Resterande är primärt kompensation för corona relaterade kostnader och statsbidrag samt minskade personalkostnader pga noll-vik och vakanser.

Analysen för ekonomin avseende helåret 2021 är inte enkel på grund av svårigheten att samlat bedöma den takt Leanlink förmår omsätta statsbidrag och äldrenämndens satsningar för 2021. Ett arbete som pågår i detta nu där även efterläpningar från beslut till effekt är under beaktande

I förhållande till Leanlinks verksamhetsplan och nämndens internbudget så är den samlade bedömningen att Leanlink kommer att redovisa ett plusresultat på ca 30 - 40 miljoner kr för helåret 2021. Anledningen till resultatutvecklingen är dels engångsersättningar från 2020 som påverkar resultatet positivt för 2021, dels fortsatt kompensation för corona relaterade kostnader, samt minskade kostnader pga vakanser och minskad efterfrågan/beläggning. Den främsta anledningen till överskottet är dock den tillkommande externa finansieringen av statsbidrag och engångs satsningar på attraktiva anställningsvillkor som görs av äldrenämnden. Hur utfallet av varje satsning kan komma att falla ut är under arbete, därav angivelse av resultatintervall ovan, exempelvis beror detta på beställningar gjorda i september och oktober, men där fakturan kommer först i november eller senare.

LSS Funktionsstöd och hemtjänsten inom Äldreomsorgen har fortsatt strukturella underskott som möts av andra delar som går bättre än budget inom förvaltningen Gentemot respektive nämnd tar dock dessa delar ut varandra.

Gällande verksamheten så är bedömningen att basuppdraget samt mål och aktiviteter i internbudget och verksamhetsplan genomförs men med påverkan. Avvikelsena i basuppdraget är ex inom LSS där nedstängningen av daglig verksamhet och avbokningarna på korttids har varit högre än tidigare vilket inneburit en lägre beläggning. Flera av våra brukare inom LSS har haft svårt att anpassa sig till nedstängningen av daglig verksamhet. Inom Råd och Stöd har det varit stängt för flera personer inom våra olika boenden och i samband med detta har ex personal förflyttats till LSS, övrigt basuppdrag har utförts men anpassat. Inom äldreomsorgen har basuppdraget upprätthållits men med lägre ordinarie bemanning som delvis har vägs upp av den extra grundbemanningen i form av servicebiträden. Utifrån rådande omständigheter med pandemin har våra kunder påverkats i form av begränsad fritidsverksamhet i antal deltagare och fritidsaktiviteter som har ersatts med digitala lösningar. Under pandemin har den fysiska tillsynen i hemtjänsten övergått till digital tillsyn. Inom idrott och service har basuppdraget upprätthållits men i något mindre omfattning och en anpassning har gjorts av exempelvis OSA anställningarna till hemarbete. För Kost och restaurang har basuppdraget upprätthållits men med volymtapp pga sjukfrånvaro hos matgäster och stängda servicehus. När det gäller personal så avviker arbetet med en hållbar kompetensförsörjning positivt medans chefs förutsättningar och den ökade sjukfrånvaron fortsatt är en stor utmaning.

Den prognostiserade måluppfyllelsen är god - flera delmål bedöms helt kunna uppfyllas likväl pågår det utveckling inom samtliga målområden. Den största effekten blir en förskjutning och omprioritering av vissa aktiviteter till 2022 främst då nytillkomna aktiviteter i augusti såsom satsningarna från äldrenämnden har fått prioriteras över de planerade aktiviteterna i verksamhetsplan. När det gäller målområdet medborgare så bedöms målområdet kunna uppnås trots de förutsättningar som råder. Gällande målområde verksamhet bedöms målområdet kunna uppnås dock har vissa utvecklingsaktiviteter har fått förskjutas ex åtgärder för att säkerställa en hög e-handel samtidigt som arbetet med digitalisering har prioriterats. Inom målområde medarbetare bedöms målen delvis kunna uppfyllas trots att arbetet med chefs förutsättningar samt hållbara arbetsplatser är något som fått prioriteras ner i samband med pandemin dock har utvecklingsarbete som pågår inom området hållbar kompetensförsörjning fortsatt med en ökad ambition. När det gäller område ekonomi så bedöms nämndmålet nås - främst med anledning av engångssatsningar och minskad efterfrågan på tjänster. Åtgärder planeras och en justering av åtgärdsplanen pågår för att skapa en bättre kostnadskontroll på löpande driftkostnader samt effektivisera och utveckla bemanningsfrågor då personalen står för ca 82 % av kostnaderna.

De strategiska uppdragen att "effektivisera verksamheten via digitalisering" och "skapa en hållbar kompetensförsörjning" har prioriterats och bedöms kunna uppfyllas. Här pågår ett intensivt utvecklingsarbete som planerat exempelvis har Leanlink anställt 30 nya medarbetare i syfte att utbilda dom till undersköterskor på heltid finansierat via äldreflyftet - detta utöver de befintliga medarbetare som redan deltar. Ett strategiskt uppdrag som blir förskjutet i tid är arbetet med att "effektivisera lokaler". Planerade åtgärder är ett gemensamt arbete med social och omsorgsförvaltningen 2022 för att effektivisera boendeprocessen och tillse så Leanlink kan ta rollen som referensverksamhet. Även arbetet med handlingsplanen för koldioxidneutralitet har fått prioriteras ner.

## Förväntad utveckling

Leanlinks utvecklas sammantaget i linje med den nya riktlinjen för verksamhetsuppdrag. Den förväntade utvecklingen är direkt kopplad det stora förändringsarbete som beskrivs "från utförare till medskapare". Förvaltningen har också ställt om verksamheten för att hantera behovet av åtgärder och aktiviteter till följd av de omfattande satsningar som görs främst inom äldreomsorgen både statliga medel och från beställande nämnd. Det är en stor utmaning att hantera och omsätta kortsiktiga medel parallellt som vi hanterar en arbetsmiljöskuld och en förhöjd sjukfrånvaro. Det är en förväntad utveckling att detta kommer fortsätta vara en stor utmaning åren framåt. Gällande bemanning så förväntas särskilda utmaningar över tid där möjligheterna att rekrytera och erbjuda marknadsmässiga anställningsvillkor samt nya vägar till kompetensförsörjning fortsatt är i fokus för att hantera personalframskrivningsbehovet inom budget.

De faktorer som bl.a. kommer påverka verksamheten är det kommande verksamhetsuppdraget för framtidens vård i hemmet. Det finns en direkt koppling mellan det beslut som tas av äldrenämnden i november gällande framtidens vård i hemmet och omfattningen på Leanlinks uppdrag inom hemtjänst, hemsjukvård, rehab och serviceboende from våren 2023.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	-35 100	0	-35 100
Investeringar, netto	2 698	4 900	2 202

*Kommentar*

Avvikelserna är väl beskrivna med en kvalificerad bedömning av engångseffekter av extra satsningar innevarande år, samt effekter som delvis är retroaktiva från 2020, samt tillkommande kostnadskompensation för sjukskrivningar för del av 2021. Verksamhetens nettokostnader (resultat) bedöms hamna mellan 30-40 mkr.

Angående investeringar är investeringstakten lägre än antaget.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Hemtjänst, timmar	327 256	290 756	286 877
Vård dygn, antal	195 976	163 317	163 163
SFB personlig assistans, timmar	141 345	117 788	133 694
LSS personlig assistans, timmar	47 605	39 671	41 714
Boendeplatser, Råd och Stöd	235	206	225
Arbetsmarknadsplatser	204	220	204
Måltider, antal tusen st	6 735	5 508	5 518

*Kommentar*

Statistik gällande utförda hemtjänsttimmar saknas för perioden april-oktober på grund av systemfel, social- och omsorgsförvaltningen har gjort felanmälan till leverantören. Siffran i tabellen avseende hemtjänsttimmar bygger på utfall januari-mars omräknat till perioden januari-oktober.

## Personal

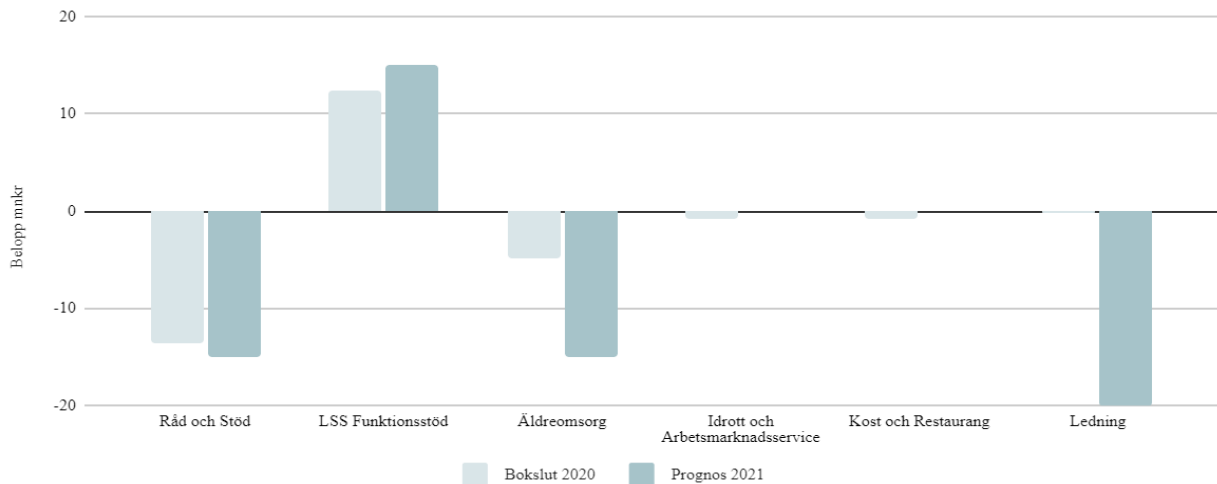
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	-	2 562	2 546
Total sjukfrånvaro	7,0 %	9,5 %	10,1 %
Personalavgångar externt	7,0 %	8,7 %	8,6 %

*Kommentar*

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med 2020 men är fortfarande onormalt hög till följd av de regler och anvisningar som gäller på grund av Coronapandemin. Senast redovisade "normalvärde" för motsvarande tidsperiod, dvs före pandemins utbrott, var 7,9 % för januari-oktober 2019. Andel personalavgångar ligger på motsvarande nivå som föregående år och någorlunda normalt jämfört med innan pandemin.

## Ekonomi

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



### Analys och kommentar

Leanlinks nettokostnader för helåret beräknas till -35,1 mkr (30-40 mkr, se ovan), dvs ett överskott. Affärsområdena Råd och Stöd samt Äldreomsorg prognosticerar överskott medan LSS Funktionsstöd redovisar ett underskott. Övriga områden Idrott och Arbetsmarknadsservice samt Kost och Restaurang räknar med nollresultat till årets slut. Största förändringarna jämfört med bokslut 2020 redovisar Äldreomsorg främst beroende på ökade intäkter samt de omfattande extra satsningarna (redovisas främst under Ledning) som förväntas bidra till överskott då alla beviljade medel inte kommer att hinna omsättas innan årsskiftet.

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Råd och Stöd	17 036	7 363	9 673	10 921
LSS Funktionsstöd	-12 219	-5 509	-6 710	-12 297
Äldreomsorg	12 036	294	11 742	-12 248
Idrott och Arbetsmarknadsservice	-40	-149	109	2 259
Kost och Restaurang	2 577	360	2 217	-153
Ledning	-491	162	-653	637
<b>Summa</b>	<b>18 899</b>	<b>2 521</b>	<b>16 378</b>	<b>-10 881</b>

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Råd och Stöd	15 100	8 000	7 100	13 550
LSS Funktionsstöd	-15 000	-8 000	-7 000	-12 290
Äldreomsorg	15 000	0	15 000	4 844
Idrott och Arbetsmarknadsservice	0	0	0	836
Kost och Restaurang	0	0	0	861
Ledning	20 000	0	20 000	171
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>35 100</b>	<b>0</b>	<b>35 100</b>	<b>7 972</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 784 221</i>	<i>1 744 168</i>	<i>40 053</i>	<i>1 707 288</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>1 819 321</i>	<i>1 744 168</i>	<i>75 153</i>	<i>1 715 260</i>



## Analys och kommentar

Leanlinks ekonomi har utvecklats positivt under 2021. Stor del av det redovisade överskottet per 31/10 beror på effekter utifrån pandemin, både direkta och indirekta. Exempel på detta är bl.a. statsbidrag som avser 2020, +6 mnkr, lägre personalsociala kostnader +4 mnkr och delvis stängda dagverksamheter +2 mnkr. Samtidigt har kostnaderna ökat för skyddsutrustning -4 mnkr och intäkterna minskat -4 mnkr. Minskade personalkostnader på grund av noll-vik och vakan-ser inom Råd och Stöd uppgår till +8 mnkr. Sammantagen resultat effekt på grund av pandemin bedöms till ca +14 mnkr per 31 oktober.

Prognosen för helår höjs upp från +22,1 mnkr (per 31 augusti) till +35,1 mnkr (30-40 mkr, se ovan). Anledningen är svårigheterna att bedöma hur stor andel av de extra satsningarna från Äldrenämnden som hinner förverkligas innan räkenskapsårets slut. Denna bedömning är svår mot bakgrund av det stora antalet utvecklingsprojekt och satsningar som pågår och planerats under hösten. Två intensiva höstmånader återstår under 2021 och målsättningen är att förvalta alla medel så klokt och effektivt som möjligt för att fortsätta arbetet med att utveckla Leanlinks verksamheter.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat		Prognos 2021 Utgifter	Prognos 2021 Inkomster	Prognos 2021 Netto	Investerings- ram 2021	Avvikelse
	jan-okt 2021 Utgifter	jan-okt 2021 Inkomster					
Råd och Stöd	109	0	600	0	600	600	0
LSS Funktionsstöd	0	0	0	0	0	500	500
Äldreomsorg	679	0	1 500	0	1 500	3 000	1 500
Idrott och Arbetsmarknadsservice	203	0	500	0	500	500	0
Kost och Restaurang	0	0	0	0	0	200	200
Ledning	98	0	98	0	98	100	2
<b>Summa investeringar</b>	<b>1 089</b>	<b>0</b>	<b>2 698</b>	<b>0</b>	<b>2 698</b>	<b>4 900</b>	<b>2 202</b>
<i>varav utgifter</i>	1 089	0	2 698	0	2 698	4 900	2 202
<i>varav inkomster</i>	0	0	0	0	0	0	0

## Analys och kommentar

Ett fåtal investeringar har genomförts till och med oktober. Det är nya kontorsmöbler till Psykiatriboende Centrum (Råd och Stöd), inköp av inventarier på Spinnrocken/Glántan från Bräcke Diakoni, elektroniska nyckelskåp till Trädgårens servicehus och Ekbacken samt köksmöbler och husgeråd till Sturefors hemtjänst (samtliga inom Äldreomsorg). Idrott och Arbetsmarknadsservice har investerat i verkstadsutrustning och lagerhyllor till verksamheten som återvinner och rekonditionerar möbler. 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 initieras under hösten men får effekt först 2022.

Prognosen för helåret beräknas till 2,7 mnkr dvs 2,2 mnkr lägre än budgeterat på grund av minskade behov under hösten.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Överförmyndarnämnden

## Innehållsförteckning

Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Ekonomiska tabeller .....	5

### Nämndens uppdrag

Överförmyndarnämndens uppdrag är att se till att frivilliga personer, som tingsrätten utsett till god man, förvaltare eller förordnad förmyndare, sköter sina uppdrag för de huvudmän som inte kan tillvarata sina rättigheter. Även föräldrar kan stå under Överförmyndarnämndens tillsyn i de fall omyndiga barn har stora förmögenheter eller del i större rättshandlingar. Verksamheten är obligatorisk i alla kommuner och tillhör sektor välfärd och socialpolitik i Linköpings kommun. I reglementet anges att verksamheten styrs av de till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter, så som föräldrabalk, förmyndarskapsförordning, ärvdabalk, äktenskapsbalk, lag om god man för ensamkommande barn m.fl.

Utöver tillsyn bistår nämnden tingsrätten i utredningar inför beslut om godmanskap eller förvaltarskap samt rekryterar och utbildar nya gode män och förvaltare. Under pågående uppdrag måste gode män och förvaltare inhämta överförmyndarnämndens samtycke vid olika rättshandlingar så som uttag från spärrade konton, arvskiften, fastighetsförsäljningar med mera. Överförmyndarnämnden fattar också beslut om arvode beroende på uppdragets karaktär och tar ställning till i vilken mån huvudmannen utifrån lagstiftningen själv ska stå för kostnaden eller om kommunen ska träda in.

## Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Överförmyndarnämndens 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.

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

Överförmyndarnämndens mål för 2021 syftar till att sprida kunskap om verksamhetsområdet, säkerställa en stabil kompetensförsörjning av ställföreträdare och ett rättssäkert och effektivt tillsynsarbete.

- Informationsträffar för nya ställföreträdare har hållits digitalt vid två tillfällen och ett tredje tillfälle planeras. Inför dessa träffar har marknadsföringsinsatser gjorts genom annonser i sociala media, Corren samt i oktober under en vecka med affischer i city.
- Informationsinsatser har gjorts i begränsad omfattning under pandemin. Under senare delen av hösten har bokningar börjat göras för informationsinsatser riktade till anhöriga, olika yrkesgrupper samt studenter.
- Kommunstyrelsen har i september fattat beslut om en ny typ av verksamhetsuppdrag till Leanlink gällande professionella gode män och förvaltare. Planering pågår inför uppstart i början på 2022.
- Länsstyrelsen har genomfört inspektion och protokoll kommer skickas till kommunfullmäktige.
- Ytterligare fördröjningar i arbetet med upphandling av nytt verksamhetssystem innebär att inget införande kommer att kunna göras under innevarande år.
- Den sista oktober hade 98,7 % av årsräkningarna granskats.
- Överförmyndarenheten har ny organisatorisk tillhörighet sedan 1 september inom Verksamhetsstöd och service. Verksamheten är samorganiserad med budget och skuldrådgivning liksom konsumentvägledning fr o m 1 oktober.

### Förväntad utveckling

Ordinarie verksamhet tillsynsarbete fortlöper medan utvecklingsinsatser inte gått i den takt som tidigare planerats.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>15 894</b>	<b>16 047</b>	<b>153</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Volymutveckling

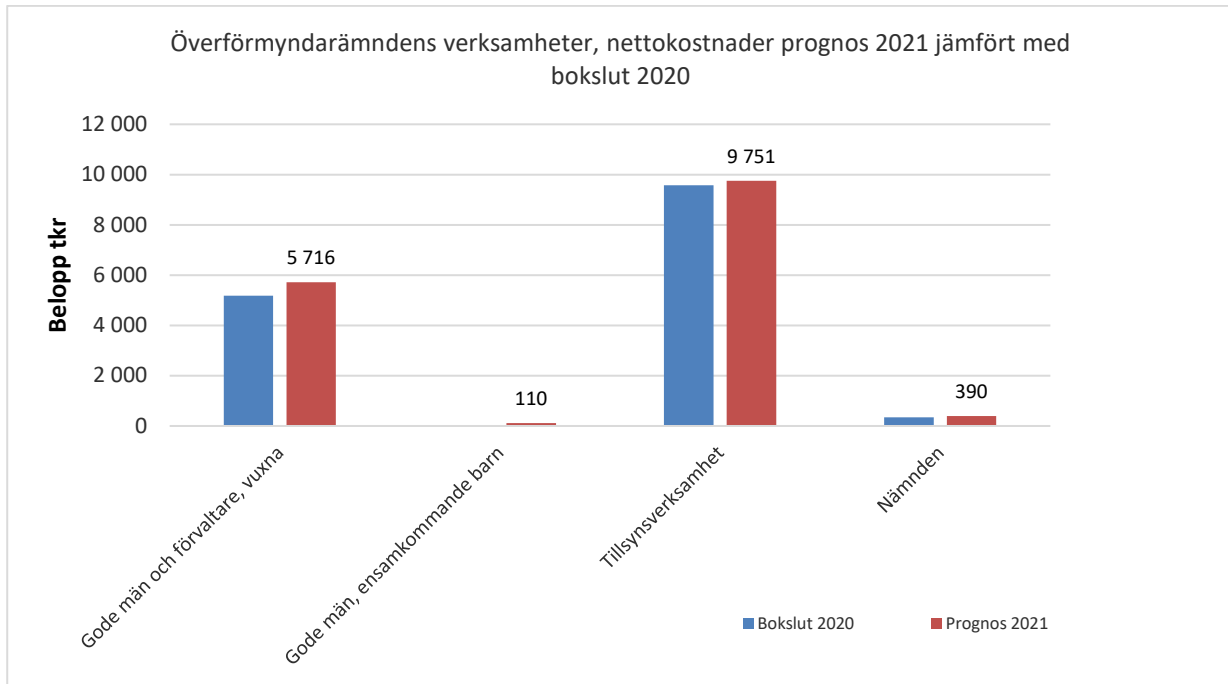
Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Godmanskap 11:1 – 11:4, Föräldrabalken	930	941	941
Förvaltarskap 11:7, Föräldrabalken	120	108	109
Förmyndarskap, legala och förordnade förmyndare, ej ensamkommande barn	500	491	479
Ensamkommande barn, godmanskap och förordnad förmyndare	30	11	12
Ärenden under avslutande	30	42	38
Antal ställföreträdare med uppdrag	-	584	585

### Kommentar

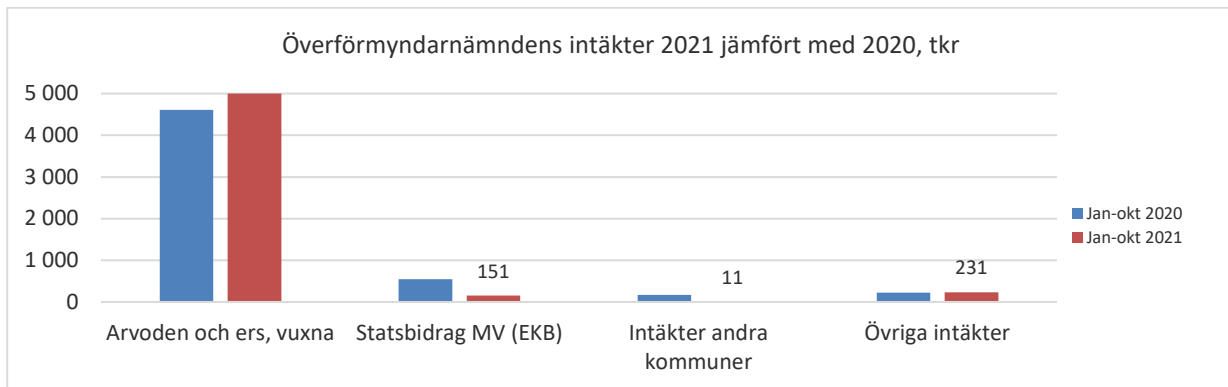
Volymerna i oktober är jämförbara med samma tid föregående år.

## Ekonomi

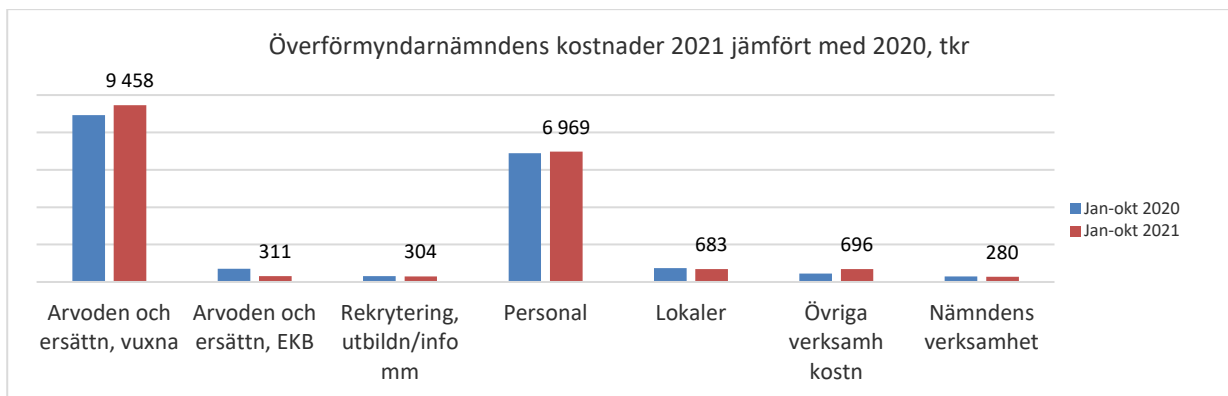
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



## Analys och kommentar

Nämndens intäkter är främst externa och härrör från verksamhetsområdet *Gode män och förvaltare, vuxna*. De huvudmän som själva har ekonomisk förmåga ska enligt lagstiftningen själva bekosta ställföreträdarens ersättning. Eftersom betalningsförmågan har fastställts i samband med granskning av årsräkning året efter verksamhetsåret, utgörs innevarande års intäkter av en bedömning. I år har intäktsnivån legat högre gällande arvoden, samtidigt har intäkterna från Migrationsverket varit lägre jämfört med föregående år vilket beror på att färre ensamkommande barn anvisas till Linköpings kommun.

Jämfört med föregående år har arvodeskostnaderna för vuxna ökat med 500 tkr samtidigt som de minskat med 400 tkr för arvoden gällande ensamkommande barn. Kostnaderna i övrigt ligger på en liknande nivå som under 2020.

## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag	Redovisat	Budget	Avvikelse	Redovisning
Belopp netto tkr	Jan -okt 2021	Jan - okt 2021		31/10 2020
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	4 636	5 172	536	4 619
Arvoden och ersättningar	4 342	4 563	221	4 323
Digitalisering och administration	174	440	266	185
Information, utbildn, rekrytering	119	168	49	111
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	159	0	-159	20
Arvoden och ersättningar, samt övrigt	159	0	-159	20
<i>Tillsynsverksamhet</i>	8 118	7 834	-284	7 864
Personal, utbildning m.m.	6 856	6 730	-126	6 775
Lokaler o övr verksamhetskostnader	1 262	1 104	-158	1 090
<i>Nämnden</i>	280	367	87	291
Arvoden och kostnadsersättningar	244	301	56	255
Utbildning och övrigt	35	66	30	36
<b>Summa</b>	<b>13 193</b>	<b>13 373</b>	<b>180</b>	<b>12 795</b>

### Prognos för helår 2021

Driftsammandrag	Prognos	Budget	Avvikelse	Bokslut
Belopp netto, tkr	2021	2021		2020
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	5 643	6 206	563	5 186
Arvoden och ersättningar	5 213	5 476	263	4 691
Digitalisering och administration	223	523	300	220
Information, utbildn, rekrytering	207	207	0	275
Resultatpåverkan	0	0	0	0
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	110	0	-110	17
Arvoden och ersättningar, samt övrigt	110	0	-110	17
<i>Tillsynsverksamhet</i>	9 751	9 401	-350	9 572
Personal, utbildning m.m.	8 301	8 076	-225	8 228
Lokaler o övr verksamhetskostnader	1 450	1 325	-125	1 343
<i>Nämnden</i>	390	440	50	340
Arvoden och kostnadsersättningar	321	361	40	303
Utbildning och övrigt	69	79	10	37
<b>Summa</b>	<b>15 894</b>	<b>16 047</b>	<b>153</b>	<b>15 115</b>

## Analys och kommentar

Sammantaget visar resultatet en positiv avvikelse på 180 tkr vilket främst förklaras av att utvecklingskostnaderna gällande digitalisering ännu inte har använts samt att arvoden inte varit lika höga som förväntat. Verksamhetsområdet *Gode män ensamkommande barn* redovisar ett underskott på 159 tkr. Nämndens prognos för 2021 är ett överskott på 153 tkr vilket förklaras av att nettokostnaden för arvoden till gode män samt administrations- och digitaliseringskostnader förväntas göra överskott vid bokslutet.

Nettokostnaderna i verksamhetsområdet *Gode män och förvaltare, vuxna* består främst av arvoden och ersättningar till ställföreträdare i ärenden där huvudmannen inte har betalningsförmåga. Kommunen arvoderar alla ställföreträdare, även i de fall där huvudmannen ska betala hela kostnaden, vilket medför att bruttobeloppen som utbetalas är avsevärt högre än nettobeloppen. Enligt nämndens rutiner utbetalas arvode till god man/förvaltare vid några få tillfällen under året. Huvudmannens förmögenhet avgör betalningsförmågan och på vilket sätt kostnaderna ska fördelas mellan kommun och huvudman. Eftersom intäkterna som avser innevarande år inkommer först efterföljande år, görs under året en bedömning av fördelningen. Till följd av förfarandet uppstår varje år en differens mellan föregående års bedömning och verkligt utfall som påverkar innevarande års resultat, antingen positivt eller negativt, så kallad resultatpåverkan.

Totalt sett uppgår bruttokostnaderna för arvoden och ersättningar till 9 458 tkr under perioden, exklusive avskrivna fordringar om cirka 100 tkr. Nettobeloppet som kommunen ska stå för och som redovisas ovan är 4 342 tkr. I prognosen beräknas bruttokostnaderna uppgå till 11 158 tkr och avskrivna fordringar till 200 tkr. Den prognostiserade nettokostnaden uppgår till 5 213 tkr.

I övrigt redovisas inom verksamhetsområdet kostnader för digitalisering, administration samt information, utbildning och rekrytering. Kostnaderna för digitalisering och administration uppgår under perioden till 174 tkr, vilket är lägre än budgeterat då upphandlingen tagit längre tid än beräknat. När det gäller den mer utåtriktade verksamheten att informera, utbilda och rekrytera ställföreträdare har insatser påbörjats men kommer sammantaget inte utföras i den omfattning som planerats vilket leder till lägre kostnader.

Området *Gode män ensamkommande barn* redovisar ett underskott för perioden motsvarande 159 tkr. Statsbidragen utbetalas i form av schablonbelopp och fördelas enligt beslut mellan Social- och omsorgsnämnden och Överförmyndarnämnden. Bidragen för kommunplacerade barn bedöms täcka kostnaderna för arvodet på helårsbasis. Därutöver görs försök att teckna avtal om kostnadsersättning med andra kommuner vars anvisade barn placeras i Linköpings kommun. Enligt lag är det överförmyndarnämnden i barnens vistelsekommun som är ansvarig för tillsyn och arvodering av god man även i dessa ärenden, trots att statsbidragen går till anvisningskommunen. Sammantaget prognostiseras ett underskott på 110 tkr för verksamhetsområdet.

*Tillsynsverksamheten* omfattar personal- och lokalkostnader där perioden visar på ett underskott på 284 tkr medan prognosen för hela 2021 beräknas bli ett underskott på 350 tkr. Främst är det tillfälligt köp av interna tjänster som gett ett högre utfall än budgeterat.

Med *Nämnden* avses den politiska verksamheten. Majoriteten av kostnaderna består av arvoden och andra ersättningar som utgår till nämndens fem ledamöter. Även kostnader för utbildning samt medlemskap och deltagande i aktiviteter som Föreningen för Sveriges Överförmyndare anordnar ingår. Periodens kostnader uppgår totalt till 280 tkr, vilket är lägre än både föregående år och periodens budget vilket beror på lägre deltagande vid sammanträden än tidigare år. Prognosen för helår är ett överskott på 50 tkr.





# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Valnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	4
Ekonomiska tabeller .....	4

### **Nämndens uppdrag**

Nämnden ska inom kommunen svara för:

- genomförande av val i enlighet med bestämmelserna i vallagen, kommunallagen, folkomröstningslagen, lagen om kommunala folkomröstningar
- övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av valnämndens 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.

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

Valnämnden har per den 31 oktober 2021 haft två sammanträden. Kommunkansliet bedriver, på uppdrag av valnämnden, förberedande verksamhet inför valet 2022. Exempel på aktiviteter är arbete med nytt valförråd, att förbättra och effektivisera arbetet med rekrytering av röstmottagare samt schemaläggning av röstmottagare.

Under oktober månad 2021 har valnämnden bytt valförråd vilket har inneburit ökade kostnader i form av flytttransport, flyttstäd samt inköp av material i samband med valförrådsflytt.

Det finns, liksom tidigare, fortfarande behov av att prioritera genomförandet av val i högre grad. Den organisation och de arbetssätt som tagits fram under tidigare år behöver fortsätta att implementeras och utvecklas, men framförallt behöver kontinuitet och långsiktighet över tid uppnås. Detta för att valorganisationen ska kunna behålla den upparbetade kompetensen och minska sårbarheten. Behovet av personella och ekonomiska resurser kommer även fortsättningsvis att öka med tanke på bland annat säkerhet, befolkningsutveckling och förändringar av vallagen. För att möta detta behov arbetar Kommunkansliet strukturerat när det gäller målstyrning, budget och internkontroll för valnämnden, satsar på digitalisering, ytterligare modernisering av arbetssätt samt nya lokaler för förvaring av valmaterial.

### Förväntas utveckling

Det finns, liksom tidigare, fortfarande behov av att prioritera genomförandet av val i högre grad. Den organisation och de arbetssätt som tagits fram under tidigare år behöver fortsätta att implementeras och utvecklas, men framförallt behöver kontinuitet och långsiktighet över tid uppnås. Detta för att valorganisationen ska kunna behålla den upparbetade kompetensen och minska sårbarheten. Behovet av personella och ekonomiska resurser kommer även fortsättningsvis att öka med tanke på bland annat säkerhet, befolkningsutveckling och förändringar av vallagen. För att möta detta behov arbetar Kommunkansliet strukturerat när det gäller målstyrning, budget och internkontroll för valnämnden, satsar på digitalisering, ytterligare modernisering av arbetssätt samt nya lokaler för förvaring av valmaterial.

Nästa år, år 2022, är det valår vilket innebär att valnämndens budgetram är förhöjd med anledning av genomförande av val till riksdag, region- och kommunfullmäktige. Valnämnden har fått en utökad budgetram mot tidigare valår på grund av bland annat ökade krav på säkerhet, befolkningsutvecklingar och förändringar av vallagen.

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>412</b>	<b>222</b>	<b>-190</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Ekonomi

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Arvoden, förlorad arbetsförtjänst	58	42	-16	34
Lokalkostnader vallokaler, förråd m m	58	83	25	62
Administrativa tjänster	7	13	6	8
System, data och telekostnader	38	29	-9	36
Konsulter, tolkar, kommunikation	0	18	18	0
Övrigt	18	0	-18	3
<b>Summa</b>	<b>179</b>	<b>185</b>	<b>6</b>	<b>143</b>

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Arvoden, förlorad arbetsförtjänst	90	50	-40	50
Lokalkostnader vallokaler, förråd m m	240	100	-140	74
Administrativa tjänster	25	15	-10	9
System, data och telekostnader	35	35	0	39
Konsulter, tolkar, kommunikation	22	22	0	0
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>412</b>	<b>222</b>	<b>-190</b>	<b>172</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>412</i>	<i>222</i>	<i>-190</i>	<i>172</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

### Analys och kommentar

Valnämnden har bedömt det nödvändigt att ha fler sammanträden än budgeterat för den ekonomiska planeringen och uppföljningen samt förberedelser inför valår. Valnämnden kommer att sammanträda vid tre tillfällen i stället för ett tillfälle.

I tidigare ekonomiska uppföljningar under de senaste åren har valnämnden flaggat för behovet av ett nytt valförråd då det i takt med att Linköpings kommun växer finns ett större behov av utrymme för att kunna hantera den mängd valmaterial som krävs för att arrangera och genomföra allmänna val. Befintligt valförråd uppfyller inte gällande arbetsmiljökrav och inte heller den säkerhet som bedöms nödvändig.

Under oktober 2021 har flytten av valförrådet genomförts vilket har medfört kostnader så som flyttransport, flyttstäd, inköp av material i samband med flytt samt en månads dubbelhyra.

Posten "Administrativa tjänster" prognosticeras gå med ett underskott om 10 tkr då valnämnden ser ett behov av att förbättra och effektivisera arbetet med rekrytering av röstmottagare samt schemaläggning av röstmottagare inför valet 2022.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Äldrenämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	6
Ekonomiska tabeller .....	7
Investeringar .....	8

### **Nämndens uppdrag**

Nämndens uppdrag är att för personer 65 +svara för myndighetsutövning och verkställande enligt ffa stora delar av socialtjänstlagen men även andra regelverk. När det gäller hemtjänst och hemsjukvård gäller uppdraget alla åldrar

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Äldrenämndens 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.

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

Pandemin har tydligt påverkat äldreomsorgen under 2021. Medborgarna har inte efterfrågat äldreomsorg i samma utsträckning som tidigare. 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 för att förstärka det sociala innehållet i vardagen för våra äldre. Nu börjar tillvaron återvända till det normala. Men i samband med ökad vaccinationsgrad i samhället ökar även efterfrågan och fler ansökningar inkommer.

Viss verksamhet har sedan våren 2020 bedrivits i begränsad form, men sedan maj 2021 är all verksamhet åter igång i anpassad form. Under pandemin har arbetssätt förändrats till exempel har servicebiträden anställts för att förstärka verksamheten och digitaliseringen 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 och minska smittspridning.

En omprioritering av aktiviteter i Verksamhetsplan 2021 har behövt göras på grund av pandemin. Planeringsresurser har omfördelats och används för krisledning istället för ordinarie arbetsuppgifter. Prioriterade aktiviteter i verksamhetsplanen 2021, som genomförs, är omställning av platser i vårdboende för att möta behoven, formandet av framtidens vård och omsorg i hemmet, digitaliseringsaktiviteter och uppföljning. Omprioriteringarna innebär att vissa aktiviteter flyttas till 2022. Fler av nämndens prioriterade områden och satsningar ger resultat t ex handläggningstiderna är kortare, kön till demensutredningar minskar och omställningen av platser gör att beslut om vårdboende kan verkställas inom lagstadgad tid

Äldrenämndens ekonomi är god och möjlighet finns att med ytterligare statsbidrag stimulera verksamheterna till förbättringsarbete. Satsningar har beslutats av äldrenämnden för att förbättra anställningsvillkoren, stora satsningar på kompetensutveckling samt öka bemanningen på vårdboenden. Verksamheterna har under en längre tid varit hårt belastade vilket gör att det finns risker i att dessa satsningar inte kommer att få full effekt 2021 utan förväntas få en högre effekt 2022.

### Förväntad utveckling

Äldreomsorgen står inför flera utmaningar utifrån den demografiska utvecklingen. Gruppen 85+ förväntas öka från och med 2025 och därmed behov av insatser från äldreomsorgen.

Pandemin kommer att påverka verksamheten under hela 2021 och även framgent. Ansökningarna av äldreomsorg har gått ner under pandemin men ökar i takt med att vaccineringen genomförs och samhället börjar öppna upp. Under hösten har efterfrågan på särskilda boendeplatser med demensinriktning ökat och behovet av korttidsplatser är också högt.

För att möta framtidens behov och utmaningar har utvecklingsarbetet "Framtidens vård och omsorg i hemmet" under året haft högsta prioritet och uppdraget kommer att fortsätta formas och utvecklas under 2021 och 2022. Omställningen innebär ett förändringsarbete mot en områdesbaserad vård och omsorg i hemmet, teambaserat arbetssätt för förbättrad kvalitet i vården och med ökad fokus på hälsa. Detta arbete är en av de viktigaste strategiska omställningar äldrenämnden gör för att möta ökad efterfrågan av insatser och för att ställa om mot nära vård.

Parallellt med detta arbete behöver nämnden kontinuerligt följa och ställa om särskilda boendeplatser så att de är anpassade efter de behov de äldre har. Nämnden har ställt om flera platser till inriktning mot demenssjukdom och fler platser bedöms behövas ställas om.

Kommunens vård- och omsorgsboenden behöver lokalmässigt vara anpassade för att möta målgruppens förändrade ökande behov på ett bättre sätt, eftersom de svårt sjuka äldre blir fler. Lokalöversyn är även viktig för att kunna forma "Framtidens vård och omsorg i hemmet" så att personal kan mötas och samverka för en god kvalitet i verksamheten.

Kompetensförsörjning och kompetensutveckling inom sektorn är en av äldreomsorgens viktigaste frågor kommande år. Detta tillvaratas bland annat genom förstärkningen av Äldreomsorgs- och Linköpingslyftet och genom ytterligare statliga stimulansmedel riktade till sektorn. Dessa medel kommer att ge förutsättningar för att rekrytera och utbilda undersköterskor i samarbete med vuxenutbildningen, utbilda chefer i äldreomsorgen, vidareutbilda personal till undersköterskor, specialistundersköterskor, samt satsa på utbildning i språk och dokumentation.

Det har blivit tydligt att pandemin bidragit till en ökad digital mognad hos både medarbetare och medborgare. Fortsatt arbete behöver göras för att ska dessa behålla digitala arbetssätt som effektiviserat arbetet, exempelvis digital tillsyn, vårdplanering på distans och andra samverkansmöten. Nämnden har tagit beslut om att fortsätta att bygga ut infrastrukturen för Wifi så våra boenden har rätt förutsättningar för att kunna använda digitaliseringens möjligheter för både brukare och personal.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 432 506</b>	<b>1 478 506</b>	<b>46 000</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 784 542</i>	<i>1 830 542</i>	<i>46 000</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>352 036</i>	<i>352 036</i>	<i>0</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>

### Kommentar

Överskottet beror till största del på att efterfrågan av hemtjänst är fortsatt låg. De lokalanpassningar och digitaliseringsprojekt som är budgeterade kommer ej kunna genomföras fullt ut enligt plan med anledning av pandemin och komponentbrist. Pandemin har även påverkat efterfrågan av tjänsterna i stort. Utförare av äldreomsorg har svårt att hitta vikarier till medarbetare och varför medel för kompetenshöjande insatser ej kan nyttjas såsom budgeterat.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal personer med utförda timinsatser hemtjänst, alla åldersgrupper (avser mars månad)	Ökning	2 435	2 602
Antal personer som har planerade timinsatser hemtjänst, alla åldersgrupper (avser mars månad)	Minskning	2 735	2 836
Antal personer vårdboende (datafångstproblem)	Ökning under året	IU	
Antal personer aktuella inom myndighets- hantering personer över 65 år	4 500	4 438	4 573
Antal personer aktuella inom myndighets- övning under 65 år (avser personlig omvårdnad och biståndsprövad boservice)	290	270	255
Antal personer som har hemsjukvård (datafångstproblem)	Kommer öka	IU	

### Kommentar

Efterfrågan på äldrenämndens insatser är lägre än förra året och en trolig orsak till det är pandemin. Antal aktuella personer är dock relativt oförändrat. Under sommaren har inflödet av ansökningar och antal beslut ökat markant. Det kan förklaras av att många minskat eller haft vilande insatser men söker nu för behov som fått anstå under pandemin både när det gäller hemtjänst och särskilt boende. Det ökade antalet beslut kan också förklaras av att efter förändringar i riktlinjer från första juni tas tidsbegränsade beslut på korttidsboende. En ytterligare ökning av efterfrågan på insatser förväntas när pandemin har lagt sig.



## Personal

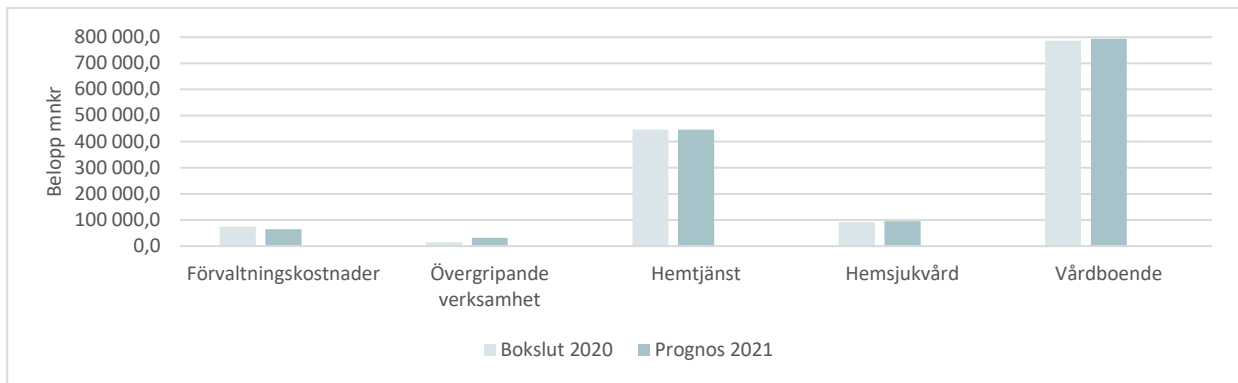
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidare anställda		540	531
Total sjukfrånvaro i procent (%)	6,0	4,8	6,5
Personalavgångar externt i procent (%)	6,0	12,0	8,3

*Kommentar*

Avser anställda i förvaltningen (samtliga nämnder). Sjukfrånvaron har minskat jämfört med samma period året innan. Detta kan delvis kopplas till pandemin och rekommendationerna om att stanna hemma vid minsta symptom samt hålla avstånd. Det går inte att utesluta att sjuknärvaron har ökat i samband med distansarbete. Personalomsättningen har ökat jämfört med föregående år och bedöms delvis vara kopplad till den stora omorganisation som genomförts under 2020, gäller främst avdelning vuxen och barn. Personalomsättningen kommer särskilt följas upp under året.

## Ekonomi

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



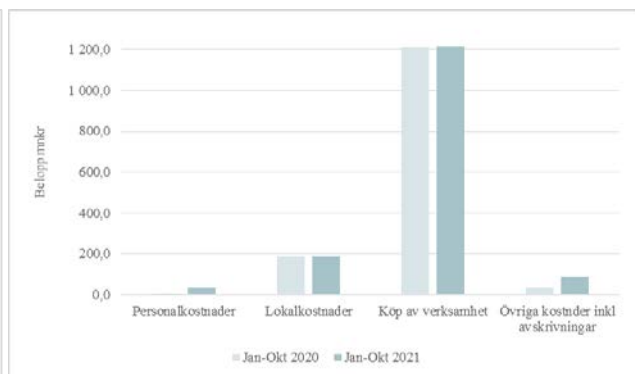
#### Analys och kommentar

Kostnaderna för hemtjänst och vårdboenden förväntas öka något 2021 jämfört med 2020 medan kostnaden för hemsjukvård förväntas bli densamma som 2020. Förändringarna i förvaltnings- och övergripande kostnader förklaras främst av olika hantering utav de extraordinära kostnaderna kopplade till pandemin.

### Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



### Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



#### Analys och kommentar

Förändringen förklaras främst av olika redovisningsteknisk hantering utav de extraordinära kostnaderna kopplade till pandemin. Statens hantering till kommunerna för att täcka de extraordinära kostnaderna kopplade till pandemin har skilt sig åt under 2020 och 2021. Därav skillnaden av övriga intäkter inkl. statsbidrag.

## Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Förvaltningskostnader	49 875	52 117	2 242	53 044
Övergripande kostnader	20 169	27 152	6 983	34 359
Hemtjänst	374 850	406 983	32 131	353 078
Hemsjukvård	75 282	79 601	4 319	74 227
Vårdboende	635 206	665 917	30 712	662 512
<b>Summa</b>	<b>1 155 382</b>	<b>1 231 770</b>	<b>76 387</b>	<b>1 177 220</b>

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
<b>Förvaltningskostnader</b>	65 323	62 923	-2 400	74 557
Övergripande kostnader	31 083	32 583	1 500	14 850
Hemtjänst	446 478	488 378	41 900	445 418
Hemsjukvård	95 521	95 521	0	91 438
Vårdboende	794 101	799 101	5 000	786 655
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>1 432 506</b>	<b>1 478 506</b>	<b>46 000</b>	<b>1 412 918</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 784 542</i>	<i>1 830 542</i>		<i>1 771 230</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>352 036</i>	<i>352 036</i>		<i>358 312</i>

### Analys och kommentar

Resultatet för äldrenämnden t o m oktober är ett överskott på ca 76,3 miljoner kr där ännu ej nyttjade statsbidrag ingår. En rad aktiviteter kopplat till statsbidragen så som utökad grundbemanning, förbättrade arbetsvillkor och utvecklingsuppdrag till Leanlink inom hemsjukvård samt demenscenter pågår. Även aktiviteter kopplade till nämndens beslut i juni om satsningar inom äldreomsorgen, förstärkt bemanning, lokaler och digitala lösningar pågår men bedömningen är efter oktober månad att beslutet inte kommer kunna verkställas fullt ut. Orsaken till detta är bland annat 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. Statsbidraget God vård och omsorg ingår som en intäkt i budgeten och fördelas mellan de olika verksamhetsområdena utifrån aktuella behov och beslut. Förvaltningskostnader 5 mnkr, Hemtjänst 10 mnkr, Hemsjukvård 7 mnkr och vårdboende 33 mnkr. Bedömningen är att statsbidraget kommer nyttjas fullt ut.

### Förvaltningskostnader och hemsjukvård

Prognosen för förvaltningskostnader och hemsjukvård är oförändrad sedan den senaste delårsrapporten i augusti.

### Övergripande kostnader

Övergripande kostnader innefattar bland annat kostnader för digitalisering. Pandemin men även den rådande halvledarbristen har påverkat flera projekt inom digitaliseringen. Det gör att förbättringar är beställda men att kostnaderna kommer först 2022. Prognosen för 2021 justeras till ett överskott på 1,5 miljoner kr.

### Hemtjänst

Inom hemtjänst ryms kostnader för servicehus, trygghetsboende, hemtjänst och andra öppna verksamheter t.ex. anhörighetscenter och dagverksamhet. Resultat per oktober för hemtjänst uppgick till ett överskott på ca 32,1 miljoner kr. En ökning av fattade beslut för hemtjänst har skett men någon ekonomisk effekt kan inte ses ännu. Problem med statistiken gällande hemtjänst är nu utrett och ska justeras under november månad. Tyvärr innebär det att innevarande prognos fortsatt har en del osäkerheter. Utifrån de underlag som tagits fram bedöms efterfrågan ligga kvar på samma nivå som i början av 2021.

Prognosen för hemtjänst är ett överskott på 41,9 miljoner kr. Osäkerheten kring statistiken och genomförandet av aktiviteter kring extra satsningarna gör dock att överskott kan komma att bli större.

### Vårdbostäder

Vårdbostäder inbegriper kostnaden för alla vårdbostäder med tillhörande verksamhets- och lokalkostnader. Resultat per oktober för vårdbostäder uppgick till ett överskott på 30,7 miljoner kr där ännu inte utnyttjade statsbidrag bidrar till överskottet. Beläggningsgraden för januari-september är lägre än den garanterade ersättningen på 95 %. I nämndens beslutade aktiviteter i juni ingår insatser kopplat till vårdbostäder. Ett antal av dem kommer inte att kunna slutföras för-ens under 2022. Vissa budgeterade lokalanpassningar kommer inte heller att kunna genomföras med anledning av pandemin och komponentbrist.

Betalningsansvar gentemot regionen fortsätter att utgöra en osäkerhetsfaktor. Uppskattningen för betalningsansvar är svårbedömd eftersom det råder kvalitetsbrister i processen som används för att registrera samt att ta fram data. Bedömningen är att kostnader för betalningsansvar ej kommer påverka kostnadsutvecklingen 2021.

Prognosen för vårdboende är i dagsläget ett överskott på 5 miljoner kr.

Detta sammantaget gör att prognosen för året är ett överskott på 46 miljoner kr.

### Investeringar

Investeringar	Redovisat jan-okt 2021	Redovisat jan-okt 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Investerings- ram	Avvikelse
Belopp tkr	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto	2021	
IT-system	0	0	1 000	0	1 000	1 000	0
Licenser							
Kontorsutrustningar							
<b>Summa investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>
<i>varav utgifter</i>							
<i>varav inkomster</i>							

### Analys och kommentar

Under hösten kommer kostnader för utrustning Åleryds konferenslokaler



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Social- och omsorgsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	6
Ekonomiska tabeller .....	7
Investeringar .....	11

### **Nämndens uppdrag**

Nämndens uppdrag regleras i Reglementet. Nämndens uppdrag avser myndighetsutövning och verkställande inom drygt 20 olika lagrum. Socialtjänstlagen och lagen om stöd och service (LSS) är de dominerande. (Dessutom erbjuds insatser utan krav på myndighetsbeslut så kallade serviceinsatser.)

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Social- och omsorgsnämndens 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.

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

Pandemin har påverkat förvaltningen och verksamheter under året, vilket bl. a. innebar att social- och omsorgsnämnden i februari beslutade om att revidera verksamhetsplanen. Beslutet innebar i huvudsak att tidplanen för de olika aktiviteterna i verksamhetsplanen reviderades. Omprioriteringarna innebär att tidplanen för aktiviteterna har ändrats till 2022. Utöver pandemin effekter så har personalsituationen inom förvaltning viss påverkan på tidplanen i de olika aktiviteterna i verksamhetsplanen.

Förslag finns om att, på samma sätt som under 2020, inte debitera avgifter för alkoholtillstånd.

Prioriterade aktiviteter i verksamhetsplanen 2021 är arbetet med Åtgärdsplan mot segregation, omställning av boende, öka tillgängligheten till insatser enligt LSS, digitaliseringsaktiviteter och uppföljning.

I Åtgärdsplanen mot segregation är aktiviteten att skapa områdesteam i tre geografiska områden verkställd, via utvecklingsuppdrag som är lämnat till Leanlink. Inom ramen för arbetet mot segregation och att förhindra att barn och unga dras in i kriminalitet pågår olika aktiviteter. Som exempel kan nämnas arbetet med den pågående processkartläggning av de insatser som finns för att förhindra eller bryta en kriminell livsstil, ytterligare trygghetsskapande medel har tillförts social- och omsorgsnämnden om 1 mnkr för 2021. De medlen har tillförts Leanlink i utvecklingsuppdraget Områdesteam. Utöver detta så har utökning skett inom verksamhetsområdet SIG (Social insatsgrupp) genom att ytterligare en SIG-koordinator har rekryterats.

Aktiviteten avseende att öka tillgängligheten till LSS insatser pågår och som exempel kan nämnas att fler personer får en plats i bostad med särskild service och att personer som har varit placerade externt kan erbjudas plats inom nämndens egna verksamheter, vilket är positivt ur flera aspekter. Dels att den enskilde får bo i sin egen kommun och dels att det blir ett effektivare nyttjande av befintliga platser samt att det är positivt ur ett ekonomiskt perspektiv.

Social- och omsorgsnämnden har inför budget 2022 fått medel för rekrytera en samordnare för hedersrelaterat våld och förtryck. I uppdraget, som kommer att vara kommunövergripande, ingår bland att dela på Handlingsplan våld i nära relationer i två delar, våld i nära relationer och hedersrelaterat våld. Arbetet ska ske i samverkan med övriga förvaltningar i kommunen.

Vi ser en fortsatt ökning av olika insatser för barn och unga och ökade kostnader per placering för barn och unga. Bedömningen är att nämnden inte kommer att uppnå en ekonomi i balans 2021 gällande heldygnsplaceringar, barn och unga. Antalet vård dygn HVB och SiS har dock minskat med 3% respektive 61% i jämförelse med 2020. Att kostnaderna ökar beror på högre priser samt avsaknad av rabatt för SIS-placeringarna som fanns under andra halvåret 2020.

Under året har det varit en positiv utveckling när det gäller hemtagning av externa placeringar vuxna vilket innebär att 10 personer har kunnat lämna en extern placering.

### Förväntad utveckling

Antalet orosanmälningar avseende barn och unga är fortsatt högt, vilket leder till fler utredningar och ett fortsatt behov av insatser både inom öppenvården och heldygnsvården. Antalet individer inom HVB-vården har under året minskat, däremot är kostnaderna per individ högre vilket påverkar den ekonomiska utvecklingen. Då kommunen har svårigheter att rekrytera egna familjehem ökar kostnaderna för konsulentstödda familjehem vilket påverkar budgetunderskottet. Förvaltningen arbetar med olika insatser för att rekrytera egna familjehem, inför sommaren rekryterades därför ett antal "sommarfamiljer", som fick möjligheten att prova på hur det är att ta emot barn i sitt hem. Det innebär att 11 familjer kunde kontrakteras för sommaren, vilket också möjliggjorde semester för våra jourhem. Det innebär en kostnadsökning på kort sikt, men på längre sikt kan det leda till fler egna familjehem. Utöver det pågår arbetet med att utreda om det går att underlätta för kommunanställda att ta uppdrag som familjehem

Den genomlysning inom området barn och unga som är genomförd visar att socialtjänsten erbjuder många bra verksamheter, med bra resultat, men att det också finns områden och målgrupper där socialtjänsten behöver hitta nya arbetssätt

för att nå ut i ett tidigare skede än vad som sker idag. Det förutsätter en bred samverkan med andra förvaltningar och samverkansparter i kommunen. I budgeten för 2022 finns en tydlig inriktning mot samverkan mellan förvaltningarna genom de strategiska utvecklingsuppgifterna som är nämndövergripande, där förvaltningarna ska arbeta med gemensamma mål och aktiviteter för att skapa förutsättningar för trygga uppväxtförhållanden för barn och unga, med målsättningen att barn och unga uppnår en gymnasieexamen, samt att insatser ska ske tidigt och i förebyggande syfte. Planeringsarbetet avseende de strategiska utvecklingsuppgifterna är påbörjad.

Utvecklingsuppdraget, Nära socialtjänst Skäggetorp är påbörjat. Uppdraget finansieras av statliga medel om 7,1 mnkr/år under perioden 2021-2023. Uppdraget är påbörjat och målsättningen är att förebygga och förhindra att barn och unga dras in i kriminalitet.

Det pågår ett utvecklings- och förbättringsarbete där målsättningen är att säkerställa att hyresförhållandet mellan brukaren och förvaltning är korrekt samt att hyresinbetalningar sker enligt de hyresförhållanden som gäller.

När det gäller boende för vuxna pågår ett omställningsarbete med målsättningen att dels nyttja befintliga boendialternativ mer effektivt och dels för att enskilda personer ska få progression i sin bosociala situation. Uppdraget avseende att ta fram en handlingsplan för bosociala stödkontrakt som kommer via byggnation med hjälp av statligt investeringsstöd kommer att slutföras under 2022.

Samhällsutveckling och utvecklingen i kommunen gällande kriminalitet och allvarliga händelser såsom skjutningar med dödlig utgång, har en påverkan på både verksamhet och budget. Placeringar av enskilda och familjer har skett under 2021, med anledning av att det har funnits en hotbild. Bedömningen är att dessa behov kommer att fortsatt finnas och sannolikt kommer behoven att öka. Förutom att personer kommer att ha behov av skyddsplaceringar görs bedömningen att behov av befintliga och nya insatser kommer att öka för att förebygga och förhindra att barn och unga blir indragna i kriminalitet. Därutöver görs bedömningen att stöd för personer som vill lämna en kriminell livsstil kan behöva utvecklas och utökas, vilket i en sådan situation kommer att generera ökade kostnader.

Det är svårt att bedöma konsekvenserna av pandemin fullt ut. Ett område där det bedöms både nationellt och inom förvaltningen är en ökning av stöd gällande våldsutsatta kvinnor. Förvaltningen följer utvecklingen. I övrigt vad gäller vuxna med olika problematik så finns inga tydliga indikatorer på volymökning



## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 606 988</b>	<b>1 565 988</b>	<b>-41 000</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 871 988</i>	<i>1 830 988</i>	<i>-41 000</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>265 000</i>	<i>265 000</i>	<i>0</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>

*Kommentar*

Största andelen av underskottet hänförs till en fortsatt hög behovsutveckling för barn och unga. Balans råder inom flertalet övriga områden. Alkoholtillstånd kommer med anledning av pandemin föreslås ej debiteras vilket inte heller gjordes under 2020.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal pågående ärenden myndighet 0 tom 20 år	Fortsatt ökning	1169	1098
Antal pågående ärenden LSS myndighet 0-20 år (obs avser augusti)	En viss ökning	330	301
Antal pågående ärenden Funktionshinder myndighet 0-20 år	Stabilt	32	19
Antal pågående ärenden myndighet 21 -64 år över 65	Ökning, mot bakgrund av pandemin	686 98	644 70
Antal pågående ärenden LSS myndighet 21-64 år	Stabilt	1001	1072
65 +		146	157
Antal pågående ärenden Funktionshinder myndighet 21-64 år	Stabilt	1172	1153
Antal pågående ärenden familjerätt	Stabilt	306	274

*Kommentar*

Inom barn och unga har antalet orosanmälningar fortsatt att öka. Det är svårt att i dagsläget bedöma vad som är kopplat till pandemin eller andra faktorer i samhället, som ex kriminalitet och missbruk.

## Personal

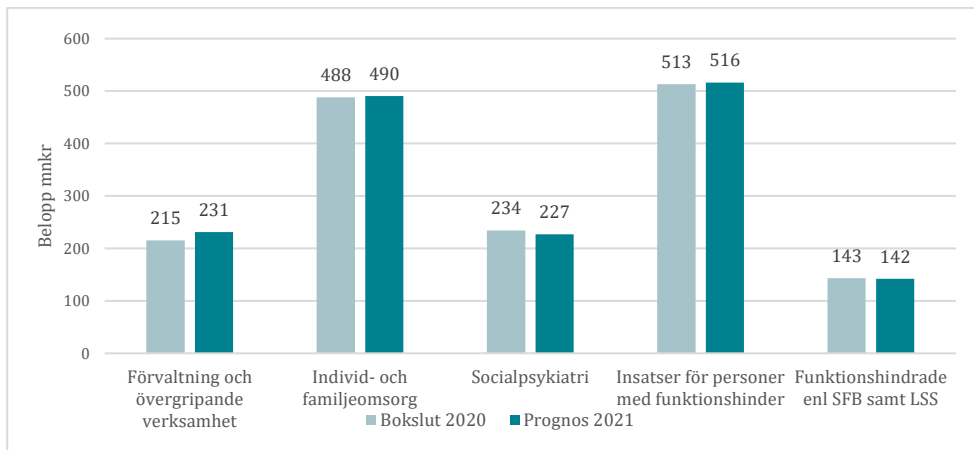
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidare anställda		540	531
Total sjukfrånvaro	6,0	4,8	6,5
Personalavgångar externt	6,0	12,0	8,3

*Kommentar*

Avser anställda i förvaltningen (samtliga nämnder). Sjukfrånvaron har minskat jämfört med samma period året innan. Detta kan delvis kopplas till pandemin och rekommendationerna om att stanna hemma vid sjukdomssymptom samt hålla avstånd. Det går inte att utesluta att sjuknärvaron har ökat i samband med distansarbete. Personalomsättningen har ökat jämfört med föregående år och bedöms delvis vara kopplad till den stora omorganisation som genomförts under 2020. Personalomsättningen kommer särskilt följas upp under året.

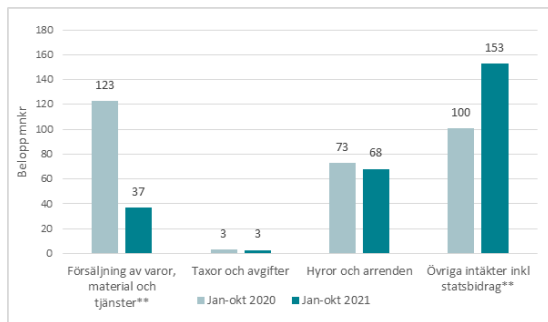
## Ekonomi

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

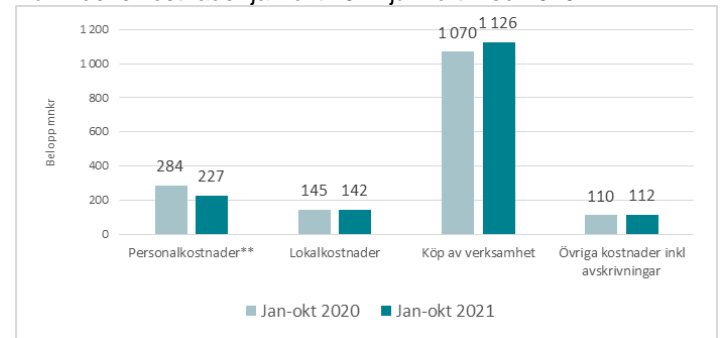


### Analys och kommentar

Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



### Analys och kommentar

\*\* Från och med år 2021 styrs förvaltningskostnader, avseende Äldrenämnden och Arbetsmarknadsnämnden, direkt till respektive nämnd. Föregående år har förvaltningskostnaderna reglerats via tjänsteköp.

## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Förvaltningskostnader	167 181	158 713	-8 468	165 054
Åtgärdsplan samt ekonomiskt tillskott	0	-7 875	-7 875	0
Övergripande verksamhet inkl nämnd	31 509	24 425	-7 084	20 364
Individ- och familjeomsorg	413 929	383 365	-30 564	403 872
varav Dygnsplaceringar barn och unga	200 433	178 892	-21 541	196 729
varav Dygnsplaceringar vuxna	57 920	56 119	-1 801	53 742
Socialpsykiatri	191 573	193 250	1 678	186 158
Insatser för personer med funktionshinder	425 180	433 583	8 403	421 659
Funktionshindrade barn- och vuxna (personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken)	55 160	56 750	1 590	54 549
Funktionshindrade barn-och vuxna (LSS-insatser)	61 510	60 219	-1 291	57 571
<b>Summa</b>	<b>1 346 041</b>	<b>1 302 430</b>	<b>-43 611</b>	<b>1 309 227</b>

### Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Förvaltningskostnader	195 850	193 200	-2 650	190 043
Åtgärdsplan samt ekonomiskt tillskott ofördelat	0	-9 450	-9 450	
Övergripande verksamhet inkl nämnd	35 137	29 637	-5 500	24 904
Individ- och familjeomsorg	490 438	460 038	-30 400	488 008
varav Dygnsplaceringar barn och unga	240 670	214 670	-26 000	238 715
varav Dygnsplaceringar vuxna	67 343	67 343	0	62 498
Socialpsykiatri	226 900	231 900	5 000	233 991
Insatser för personer med funktionshinder	516 300	520 300	4 000	513 187
Funktionshindrade barn- och vuxna (personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken)	68 100	68 100	0	65 632
Funktionshindrade barn-och vuxna (LSS-insatser)	74 263	72 263	-2 000	77 639
<b>Summa</b>	<b>1 606 988</b>	<b>1 565 988</b>	<b>-41 000</b>	<b>1 593 404</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 871 988</i>	<i>1 830 988</i>	<i>-41 000</i>	<i>1 989 803</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>265 000</i>	<i>265 000</i>	<i>0</i>	<i>396 399</i>

## Analys och kommentar

### Uppföljning åtgärdsplan

I juni förra året fattades beslut om en åtgärdsplan för att minska det ekonomiska underskottet som beräknades uppgå till ca 63 mnkr. Vissa åtgärder kommer inte kunna genomföras eller ge effekt detta år. Beaktat detta samt vårens utredning kallad "Genomlysning av barn och unga" gör att åtgärdsplanen har reviderats enligt beslut i nämnden i juni. Den beslutade åtgärdsplanen ska leda till långsiktiga och bestående förändringar.

De åtgärder som finns upptagna i åtgärdsplanen är antingen genomförda eller pågår. Åtgärderna är beräknade att reducera nämndens kostnader med 13 mnkr under 2021 och med 30 mnkr under 2022. I denna prognos är bedömningen att utfallet av beslutade åtgärder kommer vara begränsade under 2021, delvis beroende på den personalsituation som råder inom förvaltningen. Det är även svårt att relatera utfall direkt till åtgärder utifrån åtgärdsplanen. Försäljning av lägenheter kommer först ske 2022 på grund av att en upphandling av mäklartjänst ska genomföras först.

För detta budgetår har Social- och omsorgsnämnden tilldelats en ramökning med 25 mnkr samt av KS tilldelats statsbidrag med 25 mnkr. Då Social – och omsorgsnämndens budget inte är i balans kommer dessa medel till viss del balansera den ekonomiska obalansen.

### **Förvaltningskostnader**

Här ingår kostnaderna för social-och omsorgsnämndens andel av social- och omsorgsförvaltningen (SOF). Den del av förvaltningen som avser arbetsmarknadsnämnd samt äldrenämnd hänförs till respektive nämnd. Resultatet per oktober 2021 för Social- och omsorgsnämndens andel av SOF visar ett underskott på cirka 8,5 mnkr. Det pågår ett arbete för att kostnadseffektivisera förvaltningen i flera delar med syfte att nå en ekonomi i balans. Inom förvaltningen hanteras dock för närvarande en hög personalomsättning, företrädesvis inom avdelning Barn och unga och avdelning Vuxna. Situationen har en direkt påverkan på både verksamhet och ekonomi. Ur ett ekonomiskt perspektiv förväntas förvaltningen ha höga kostnader för rekrytering samt för köpta bemanningstjänster. Inkomna statsbidrag kommer dock att påverka resultatet för förvaltningen positivt. Förvaltningen för Social och omsorgsnämnden prognosticeras därmed till ett underskott på cirka 2,7 mnkr.

### **Övergripande verksamhet**

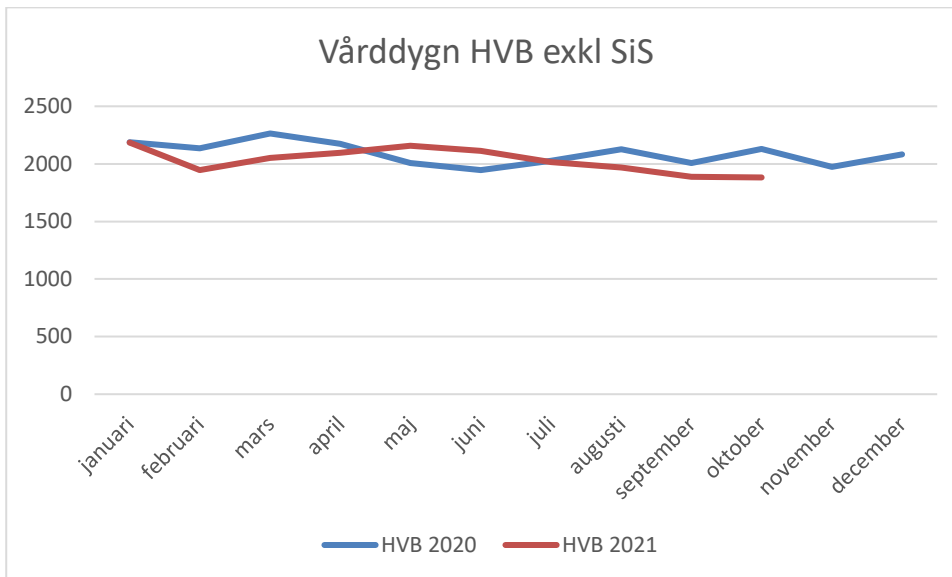
Övergripande verksamhet innefattar bland annat Alkoholhandläggningen, Boendeenheten samt kostnader rörande digitalisering. För att stödja restaurang- och hotellbranschen föreslås avgifter för serveringstillstånd under år 2021 i likhet med år 2020 slopas vilket innebär att Alkoholhandläggningen förväntas göra ett underskott på cirka 1,5 mnkr. Prognosen för Boendeenheten har tidigare pekat på ett resultat i paritet med budget. Dock har omställningskostnader i samband med omflyttning från dyrare blockförhyrningar givit dubbla kostnader och lägre hyresintäkter. Det innebär att Boendeenheten förväntas göra ett underskott på cirka 2 mnkr. Dock förväntas omflyttningen ge lägre kostnader på längre sikt. Det råder dock fortsatt viss osäkerhet kring hyresförluster samt pågående försäkringsärenden som skulle kunna innebära en påverkan på resultatet för år 2021. I det prognosticerade underskottet ingår även kostnader för den tidigare beslutade Wifi-utbyggnaden i nämndens boenden med ca 3 mnkr. Utbyggnaden startade under 2020 och är nu fullt genomförd.

### **Individ- och familjeomsorg**

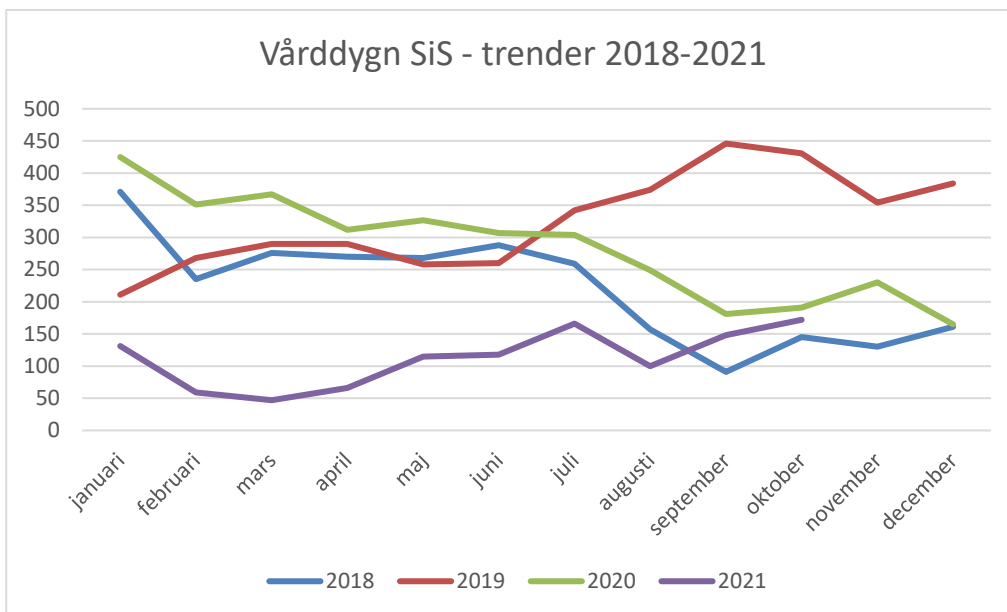
Inom Individ- och familjeomsorg har kostnaderna ökat inom området barn och unga både under år 2019 och år 2020.

Antalet orosanmälningar avseende barn och unga ökar och behovet av insatser är fortsatt omfattande. Resultatet för Individ och familjeomsorg per oktober 2021 visar ett budgetunderskott på cirka 30,5 mnkr. Cirka 21,5 mnkr kan hänföras till området barn och unga och framför allt dygnsplaceringar som, från och med i år, innefattar placeringar inom hem för vård eller boende (HVB), stödboende, bosocialt stöd, skyddsboende, placeringar inom Statens institutionsstyrelse (SiS) och familjehem, jourhem samt akuthem. Antalet vårddygn för HVB-placeringar per september är cirka 3 procent lägre i jämförelse med samma period år 2020 se diagram nedan. Dock är kostnaden högre till följd av högre genomsnittliga priser. Vad gäller SiS visar utfall per oktober framgå en minskning med 61 procent i jämförelse med samma period föregående år. Prognosen för dygnsplaceringar barn och unga bedöms till ett underskott på cirka 26 mnkr vilket är i nivå med föregående månads bedömning. Det innebär att kostnaden för år 2021 förväntas uppgå till cirka 241 mnkr vilket kan jämföras med en kostnad på cirka 239 mnkr under år 2020. Prognosen baseras på det utfall som uppvisats per oktober 2021, trenden under slutet av år 2020 och en sammanfattande helhetsbedömning.

Diagrammet nedan visar HVB-placeringar sammantaget exkluderat placeringar på SiS. Antalet vårddygn per oktober har minskat med cirka 700, vilket innebär en minskning med 3 procent i jämförelse med samma period föregående år. Dock visar utfallet totalt sett en högre kostnad per oktober, ökning med 4 procent, i jämförelse med samma period år 2020 vilket kan förklaras av att det även finns en inneboende priseffekt i utfallet.

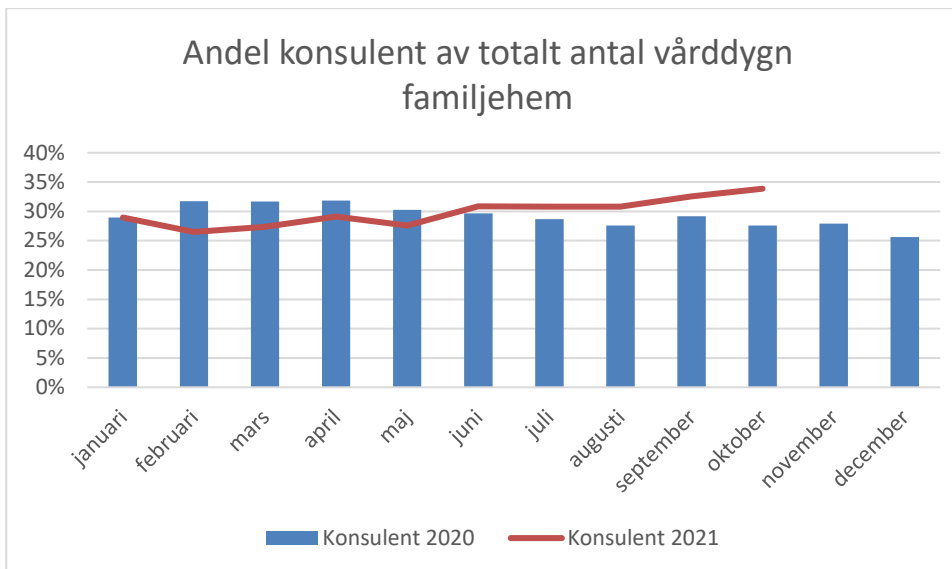
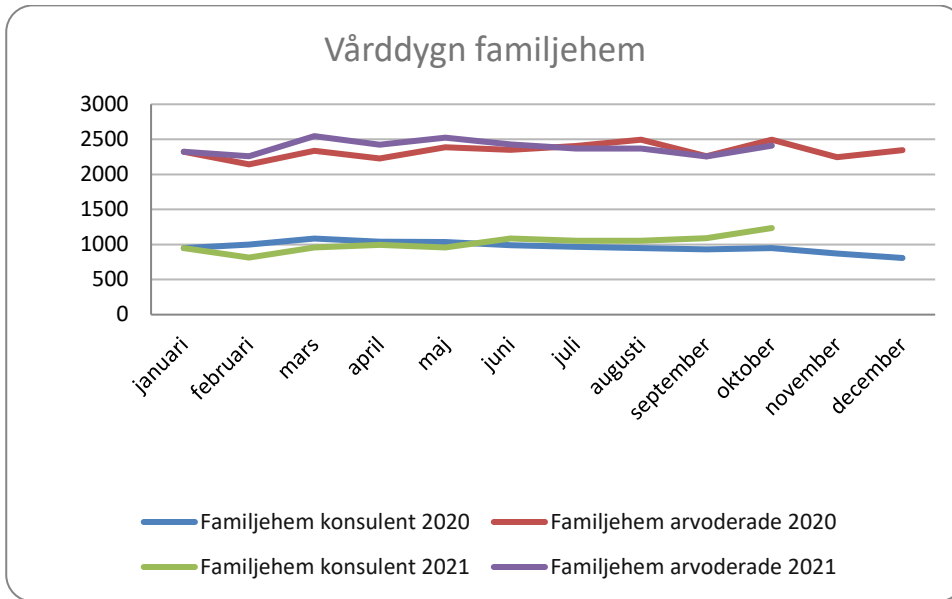


Nedanstående diagram visar en jämförelse av antalet vårddygn på SiS för år 2021 med år 2018-2020. Utfall per oktober visar en minskning av antalet vårddygn med 61 procent i jämförelse med samma period föregående år.



Under hösten 2020 sänkte Statens Institutionsstyrelse (SiS) priset per vårddygn med cirka 28 procent. Dock har antalet vårddygn på SiS varit relativt lågt under år 2021. Därmed är prisseffekten i resultatet per oktober relativt låg.

Nedanstående diagram visar fördelningen mellan Social- och omsorgsnämndens arvoderade familjehem och anlitate konsulentstödda familjehem samt procentuell andel av totala vårddygn hos konsulentstödda familjehem. Konsulentstödda familjehem har ett högre dygnspris.



Utveckling inom kommunen när det gäller konsekvenser av segregation och gängkriminalitet har direkt påverkan på nämnd och förvaltning genom att fler individer kan komma att ha behov av stöd samt att vissa insatser kan behöva utökas och nya att tillskapas. Det finns därmed 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.

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.

Baserat på den uppvisade trenden under år 2020 har prognosen för dygnsplaceringar vuxna tidigare bedömts till ett överskott på 4 mnkr. Baserat på utfall per oktober år 2021, trenden under slutet av år 2020 och en sammanfattande helhetsbedömning bedöms prognosen till ett resultat i paritet med budget. Utvecklingen i samhället påverkar dygnsplaceringar vuxna i likhet med den utveckling som framgår inom område barn och unga. Osäkerhetsfaktor kvarstår vad gäller skyddat boende avseende skyddsplaceringar av hotade vuxna. Dessutom påverkas skyddsplaceringar vuxna av utvecklingen och behovet av skydd inom området barn och unga.

### Socialpsykiatri

Socialpsykiatrin prognosticerar ett överskott på 5 mnkr. Kostnaden för externa placeringar minskar. Detta ger ett överskott med ca 4 mnkr. Det innebär lägre kostnader jämfört med flera år tillbaka i tiden. Osäkerhet föreligger gällande kostnaden för särskilda insatser för personer med utökade, komplexa behov där enskilda individers behov kan generera höga kostnader.

### Insatser för personer med funktionshinder

Området insatser för personer med funktionshinder prognosticerar ett överskott på 4 mnkr. Kostnaden för externa placeringar beräknas minska jämfört med föregående år men redovisar fortfarande ett underskott jämfört med budget men som balanseras av överskott inom boende vuxna. Inom daglig verksamhet har utförarna under del av pandemin fått fakturera för deltagarnas planerade tid istället för faktisk tid vilket medfört en kostnadsökning. Fr om mars och tills beslutet upphört i augusti gäller andra regler för fakturering. Bedömningen i tidigare prognos är att osäkerhet föreligger hur kostnadsutvecklingen under året kommer utvecklas. I denna prognos beräknas ett underskott på 1 mnkr för daglig verksamhet.

Kostnaden för särskilda insatser för personer med utökade, komplexa behov, där enskilda individers behov kan generera höga kostnader är svår att prognosticera men ser ut att kunna bli något lägre än tidigare år. Det som bör nämnas är att det i den beslutade åtgärdsplanen ingår som en åtgärd att göra uppföljningar avseende kostnadsdrivande insatser, på individnivå. Med målsättningen att reducera kostnaderna.

### Funktionshindrade barn- och vuxna (personlig assistans enligt socialförsäkringsbalken)

Området beräknar en budget i balans. Osäkerhetsfaktor finns vad gäller utvecklingen av sjuklönekostnader som eventuellt skulle kunna generera ett mindre överskott.

### Funktionshindrade barn- och vuxna (LSS-insatser)

Funktionshindrade barn och vuxna (LSS-insatser) prognosticerar ett underskott på 2 mnkr vilket hänförs till kostnaden för assistans. Kostnaderna för utförda assistanstimmar har under senare år ökat medan kostnaderna för avlösarservice och ledsagarservice minskat. Ersättningen följer den statliga ersättningsnivån vilken varit högre än Linköpings kommuns uppräkningsram. Prisökningen innebär en opåverkbar kostnad för nämnden. Osäkerheten i bedömningen råder beroende på utvecklingen av antalet timmar under hösten då utvecklingen av pandemin har påverkan på efterfrågan.

### 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
Ospecificerade investeringar	732	0	800		800	800	0
<b>Summa investeringar</b> <i>varav utgifter</i> <i>varav inkomster</i>	<b>732</b>	<b>0</b>	<b>800</b>		<b>800</b>	<b>800</b>	<b>0</b>

### Analys och kommentar

Ospecificerade investeringar avser kontorsutrustning samt installation av överfallsalarm.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Barn- och ungdomsnämnden



## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Ekonomiska tabeller .....	6
Investeringar .....	7

### Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- förskola
- förskoleklass
- grundskola
- grundsärskola
- fritidshem och öppen fritidsverksamhet
- särskilda utbildningsformer
- annan pedagogisk verksamhet

Ovanstående ska utföras i enlighet med vad som stadgas i skollagen och övriga till ansvarsområdet hörande författningar.

Nämnden är styrelse för utbildningen inom sitt ansvarsområde och svarar för myndighetsutövning inom området. Nämnden fullgör de uppgifter som ankommer på vårdgivaren för den medicinska och psykologiska delen av elevhälsan i ovanstående verksamheter.

Nämnden ska även genom egna beställningar eller i samverkan med andra kommunala eller regionala organ svara för skolskjuts.

Nämnden ska även:

- besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser för skoländamål
- företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av barn- och ungdomsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat 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 säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

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

Nämndens verksamheter har trots pandemins effekter i huvudsak kunnat genomföras enligt plan. Den ekonomiska prognosen för helåret pekar mot ett underskott på cirka 15 miljoner kronor, föranlett av dels ett reducerat statsbidrag till förskolorna på 25 miljoner kronor dels ökade kostnader i grundsärskolan till följd av ett ökat antal elever samt kostnader kopplade till att hantera pandemins konsekvenser.

I delårsrapporten per den 31 augusti rapporterades att måluppföljningen av barn- och ungdomsnämndens mål för 2021 visar en positiv utveckling avseende behörigheten till gymnasiet och betygsresultat för årskurs 9. Arbetet mot högre måluppfyllelse fortsätter inom ramen för skolutveckling från mitten, SFM. Resultatet för vt 2021 visade att meritvärdet för årskurs 9 på de kommunala skolorna har ökat sedan föregående läsår. Behörigheten till gymnasiet har ökat marginellt sedan föregående läsår och är efter att sommarskola har genomförts 85,3 %. Det innebär att 1200 elever är behöriga till gymnasiet yrkesprogram men att ca 200 elever saknar behörighet. Betygspoängen för årskurs 9 har höjts från 228,1 till 235,3. För årskurs 6 är skillnaden i betygsresultaten från tidigare år marginella och för de nationella proven i årskurs 3 är trenden negativ. Av de elever som inte når gymnasiebehörighet är det många som saknar godkänt betyg i matematik. Riktade insatser för att utveckla undervisningen i matematik i såväl lågstadiet som högstadiet genomförs. Implementering av rutiner och handlingsplan för att minska frånvaro pågår. I kombination med kompetensutveckling inom området förväntas de nya verktygen bidra till minskad elevfrånvaro. Ett stort pågående arbete är att öka kompetensen i arbetet med flerspråkiga elever i alla 7-9 skolor.

Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen har genomfört samtliga planerade insatser inom det systematiska kvalitetsarbetet under perioden men med anpassningar utifrån risk för smittspridning.

Verksamheterna har under året påverkats av pandemin. Det har ställts stora krav på alla medarbetare och inneburit en hög arbetsbelastning. Arbetsmiljöfrågorna har varit i fokus och många insatser görs för att skapa en god arbetsmiljö. Det är svårbedömt vilka effekter pandemin medför på lång sikt.

Antalet barn i pedagogisk omsorg minskar då antalet personer som arbetar i denna verksamhet slutar samt att efterfrågan av verksamheten från vårdnadshavare är liten.

Andelen elever i grundsärskolan ökar mer än nämnden budgeterat för. Dessa elever behöver särskilda resurser i form av kompetent personal och lokaler utifrån sina behov. I de lägre åldrarna är de flesta även inskrivna i fritidshem.

Antalet elever i fritidshem och öppen fritidsverksamhet är som högst i september och oktober för att, utifrån tidigare års utfall, sedan minska i antal.

Inom förskolan har Linköpings kommun under flera år sökt och beviljats medel från statsbidraget "Mindre barngrupper i förskolan". Läsåret 2019/2020 beviljades 65 miljoner kronor, fördelat på ett stort antal av kommunens förskolor. För höstterminen 2021 beviljades Linköpings kommun ca 10 miljoner av de ansökta 35 miljonerna. Från 2022 ersätts två statsbidrag till förskolan av ett "Kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan" Linköpings kommun har fått en preliminär ram för 2022 på 24,8 miljoner. I verksamheterna genomförs åtgärder för att anpassa bemanning och organisation till de ändrade ekonomiska förutsättningarna.

Det eskalerade våldet som pågår i Linköping får konsekvenser för förskolor och grundskolor. En ökad oro för att hot- och våldssituationer ska ske i skolorna eller i nära anslutning till förskolor/skolor innebär behov av stöd i frågor om uppdaterade handlingsplaner, lokalernas utformning exempelvis säkra upp entreer, lås- och larmfrågor, samverkan med polis mm. Behov av lokalanpassningar, möjlighet att hantera läsning av förskolor/skolor, kommunikationssystem för att kunna larma inom lokalerna kommer innebära kostnader för nämnden. Dessa åtgärder behöver vidtas snarast möjligt. Situationen har snabbt eskalerat och eventuella tillkommande kostnader har inte funnits med i budgetarbetet.

De strategiska utvecklingsuppdragen genomförs enligt plan. I Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan återfinns en detaljerad redovisning kring planens aktiviteter samt eventuell förskjutning av dessa. De flesta aktiviteter i verksamhetsplanen som förskjutits framåt bedöms inte få sådana övergripande konsekvenser att det medför en långsiktig påverkan.

## Förväntad utveckling

Verksamheten förväntas genomföras enligt plan men anpassas kontinuerligt utifrån pandemins påverkan.

Fler elever i grundsärskolan påverkar nämndens ekonomi i förhållande till budget. Fler barn i grundsärskolan innebär också ökade lokalkostnader för att kunna anpassa de lokaler som särskolan behöver för att klara sitt uppdrag. Även kostnader för skolskjuts för dessa elever medför ökade kostnader.

Lokalkostnader ökar och kommer vara en stor utmaning att hantera under kommande år.

Vid denna delårsrapport saknas ett antal av nämndens indikatorer då enkätresultat först blir tillgängliga senare under hösten. De redovisas i barn- och ungdomsnämndens verksamhetsberättelse. I delårsrapporten per den 31 augusti rapporterades att den måluppföljningen av barn- och ungdomsnämndens mål för 2021 visar en positiv utveckling avseende behörigheten till gymnasiet och betygsresultat för årskurs 9. De nationella nyckeltalen för grundskolans resultat är ännu ej tillgängliga utan kommer att redovisas i verksamhetsberättelsen för 2021.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>3 600 600</b>	<b>3 585 561</b>	<b>-15 039</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>24 400</b>	<b>24 400</b>	<b>0</b>

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal barn i förskolan	8 373	8 411	8 460
Antal barn i pedagogisk omsorg	91	90	127
Antal elever i förskoleklass/grundskolan	18 914	18 918	18 787
Antal elever i grundsärskolan	240	239	200
Antal barn i fritidshem	7 097	7 047	6 638
Antal barn i öppen fritidsverksamhet	510	484	826

## Kommentar

Uppgifterna i tabellerna gäller både kommunala och fristående verksamheter. Siffrorna i tabellen är för oktober ett genomsnitt av antalet barn och elever fram till 31 oktober. Helårsprognosen är ett genomsnitt på antal barn och elever över året.

Barn skrivs in i förskolan under årets alla månader, men en stor andel slutar samtidigt under sommaren därför lägre antal inskrivna barn i förskolan i augusti. De högsta antalet inskrivna barn finns i april och maj årligen.

Andelen elever i grundsärskolan ökar. Dessa elever behöver särskilda resurser i form av kompetent personal och lokaler utifrån sina behov. I de lägre åldrarna är de flesta även inskrivna i fritidshem.

Antalet barn i fritidshem och öppen fritidsverksamhet är som högst i september och oktober för att, utifrån tidigare års utfall, sedan minska i antal. Nedgången av antalet barn i öppen fritidsverksamhet beror på att kommunal verksamhet erbjuder fritidshem istället för öppen fritidsverksamhet från halvårsskiftet.

## Personal HR

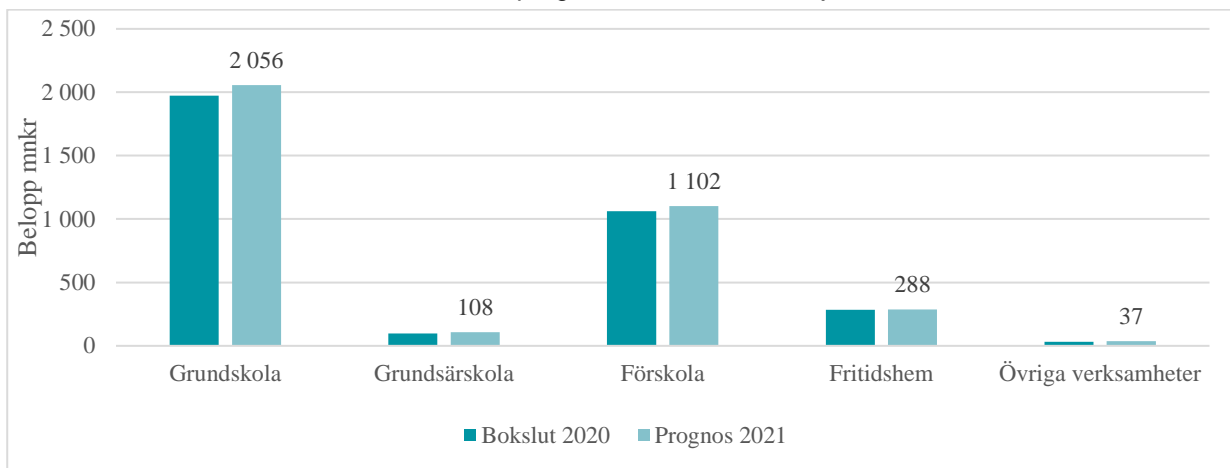
Personal	Målvärde		
	helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidareanställda	4 675	4671	4610
Total sjukfrånvaro	6,3	8,5	8,9
Personalavgångar externt	6,8	5,4	6,2

### Kommentar

Ändrade konverteringsregler 211001 i Allmänna bestämmelser har lett till att ett ökat antal medarbetare har fått tillsvidareanställning. Covid 19 har en fortsatt påverkan på sjukfrånvaron dock ser vi en svag nedgång jämfört med 2020. Fortsatt försiktighet, med rekommendationer att vara hemma vid minsta symtom, gör att det är svårt att utvärdera faktisk sjukfrånvaro. Medarbetare har frånvaro då de i vanliga fall varit på arbetet så som vid milda symtom eller extra dag efter sista symtomfria dag.

## Ekonomi

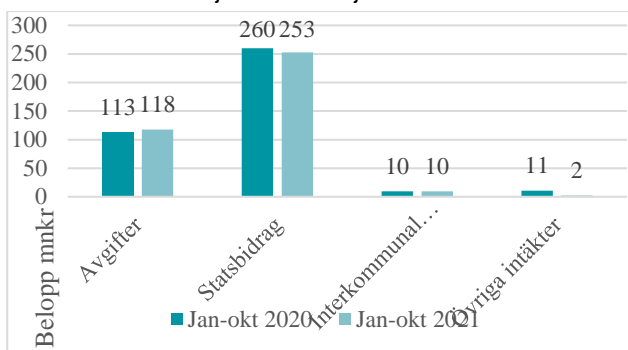
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



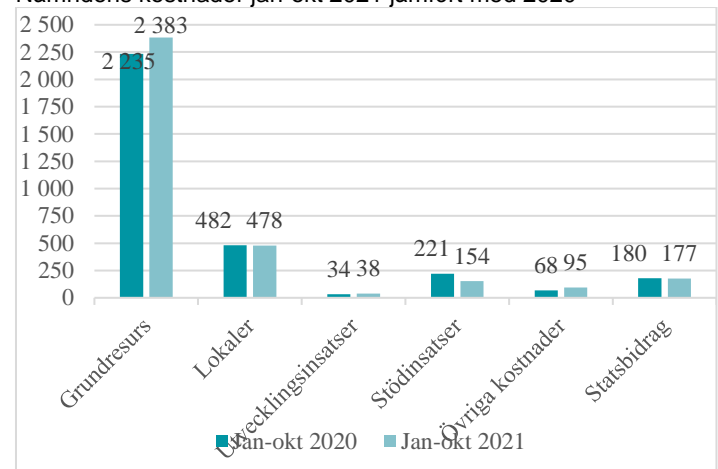
### Analys och kommentar

Förändringen mellan bokslut 2020 och prognos 2021 består till största del av pris- och lönejustering samt demografiska förändringar för verksamheterna.

Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



### Analys och kommentar

Förändring av statsbidrag från Skolverket mellan åren beror på att statsbidraget för mindre barngrupper har minskat under 2021.

## Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

<b>Driftsammandrag, netto tkr</b> <b>Verksamhet</b>	<b>Redovisat jan-okt 2021</b>	<b>Budget jan- okt 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Redovisat samma period föregående år</b>
Barn- och ungdomsnämnden	1 451	2 332	881	1 647
Grundskola	1 699 082	1 715 748	16 666	1 620 034
Grundsärskola	91 073	82 139	-8 934	80 444
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	917 450	922 951	5 501	888 102
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	233 759	234 266	507	237 121
Utbildningsförvaltning	29 114	28 821	-293	25 532
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>2 971 929</b>	<b>2 986 258</b>	<b>14 329</b>	<b>2 852 879</b>
Resultat nämndens kommunala enheter	-38 619	-40 079	-1 460	-55 127
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>2 933 310</b>	<b>2 946 179</b>	<b>12 869</b>	<b>2 797 752</b>

Prognos för helår 2021

<b>Driftsammandrag, netto tkr</b> <b>Verksamhet</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Barn- och ungdomsnämnden	2 031	2 798	767	1 880
Grundskola	2 055 907	2 068 533	12 627	1 973 318
Grundsärskola	108 368	98 567	-9 801	97 785
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	1 097 919	1 099 958	2 039	1 062 130
Fritidshem och annan pedagogisk verksamhet	287 927	281 119	-6 808	285 425
Utbildningsförvaltning	35 000	34 586	-414	29 362
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>3 587 152</b>	<b>3 585 561</b>	<b>-1 590</b>	<b>3 449 901</b>
Prognos nämndens kommunala enheter	13 448	0	-13 448	124
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl kommunala enheter</b>	<b>3 600 600</b>	<b>3 585 561</b>	<b>-15 039</b>	<b>3 450 025</b>

### Analys och kommentar

Nämnden visar för perioden jan-okt ett överskott på 12,9 miljoner kronor där enheterna står för underskott på 1,5 miljoner kronor och nämndens anslagsdel står för ett överskott på 14,3 miljoner kronor. Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som barn- och ungdomsnämnden har tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens olika verksamheter förskola, grundskola, grundsärskola och fritidshem. Barn och ungdomsnämndens ram är för året 3 585 561 tkr.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen är till största delen ersättning per elev eller barn. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Prognosen för helår 2021 visar ett underskott. Nämndens anslagsdel visar ett underskott på 1,6 miljoner kronor. Kostnaderna för grundsärskolan prognostiseras bli högre än budgeterat då elevantalet fortsätter att öka. Kostnaden för särskolefritids ökar då nya höjda ersättningsnivåerna trätt i kraft fr.o.m. 1 juli. Inom förskolan överskrider kostnaden för grundskolans budgeten då antal inskrivna barn är fler än budgeterat antal men utnyttjade utvecklingsmedel balanserar upp prognosen till ett överskott. Inom grundskolan är det utnyttjade utvecklingsmedel som ger ett överskott tillsammans med att det är färre elever än budgeterat.

De kommunala enheterna visar ett underskott på 13,5 miljoner kronor. Inom förskoleverksamheten har det minskade statsbidraget för mindre barngrupper bidragit till ett underskott på ca 13 miljoner kronor. Sammanlagt har förskolorna fått 25 miljoner kronor lägre i statsbidrag för hösten 2021. Åtgärder pågår för att anpassa verksamheten efter de nya ekonomiska förutsättningarna. Åtgärderna kan påverka kvaliteten i verksamheten och leda till organisatoriska förändringar. För att förändringarna ska kunna genomföras på ett hållbart sätt behöver förändringarna göras över tid. För att nå

en ekonomi i balans krävs åtgärder som skulle innebära en påverkan på barnens gruppstorlek och personalens arbetsmiljö.

Inom grundskoleverksamheten har minskat antal elever och höga personalkostnader bidragit till ett underskott. De höga personalkostnaderna beror bland annat på ökade timlöner och övertidsersättning då frånvaron varit hög på vissa skolor på grund av pandemin. Grundsärskolan visar ett underskott då den nya ersättningsmodellen som trädde i kraft fr.o.m. juli inte fick den effekt som var avsedd utan drabbade framförallt högstadieskolorna negativt. Modellen ses över under hösten 2021.

## Investeringar

<b>Investeringar Belopp tkr</b>	<b>Redovisning 31/10 2021 Utgifter</b>	<b>Redovisning 31/10 2021 Inkomster</b>	<b>Prognos 2021 Netto</b>	<b>Investerings- ram 2021</b>	<b>Avvikelse</b>
Grundskola inkl fritidshem	6 886		18 982	16 095	-2 887
Grundsärskola	943		2 295	2 295	0
Förskola och annan pedagogisk verksamhet	2 014		3 123	6 010	2 887
<b>Summa investeringar</b>	<b>9 844</b>	<b>0</b>	<b>24 400</b>	<b>24 400</b>	<b>0</b>
<i>varav utgifter</i>	<i>9 844</i>	<i>0</i>	<i>24 400</i>	<i>24 400</i>	<i>0</i>
<i>varav inkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp[1] eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Barn- och ungdomsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner/utrustning som används i undervisning. I nämndens investeringsram finns en särskild budget för nya barn- och elevplatser. Nya platser för grundsärskoleelever har tillkommit på bland annat Ulleviskolan och Bäckskolan. I och med omstruktureringen av Skägetorpsskolorna har ytterligare investeringsmedel behövts tas i anspråk i grundskolan. En utökning av fokusbibliotek genomförs i några områden och nya grundskoleplatser har tillkommit i bland annat Tokarp.

---

[1] Prisbasbelopp är 47 600 år 2021



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Bildningsnämnden

## 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

Bildningsnämnden svarar för

- Gymnasieskola
- Gymnasiesärskola
- Kommunal vuxenutbildning
- Särskild utbildning för vuxna (ingår sedan 1/7 -20 i kommunal vuxenutbildning)
- Särskilda utbildningsformer
- Uppdragsutbildning
- Det kommunala aktivitetsansvaret för 16 till 20-åringar
- Administration av kommunens feriearbeten för ungdomar



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av bildningsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat 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 säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

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

Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar sammantaget ett mindre överskott på 1,7 mnkr. Nämndens anslagsdel prognostiserar fortsatt ett nollresultat och de kommunala enheterna ett överskott på 1,7 mnkr. Föregående månad redovisade även enheterna en nollprognos.

Gymnasie- och gymnasiesärskolan startade läsåret 2021/2022 med en återgång till ordinarie verksamhet och närundervisning. Skolorna har under hösten arbetat med att möta behovet som uppkommit som en följd av en längre period av fjärr- och distansundervisning. De kommunala gymnasieskolorna bibehåller trots en lång period av fjärr- och distansundervisning en hög examensgrad för avgångsklasserna, där även betygspoängen ökar både för elever med examen och utan examen. Uppföljning av betygsättning och jämförelser mellan olika elevgrupper visar att betygsättningen påverkats i mindre utsträckning än befarat. Utbildningsskulden inom gymnasieskolan handlar snarare om nuvarande årskurs 2 och 3 vilka haft större delen av sin gymnasietid som fjärr- och distansundervisning.

Bildningsnämnden fördelade i juni 2021 totalt 5 mnkr till de kommunala gymnasieskolorna för att ge dem bättre möjligheter att erbjuda riktade stödinsatser under hösten 2021. Uppföljning av hur skolorna använt dessa medel har genomförts och presenterades vid bildningsnämndens sammanträde i november 2021. För nuvarande årskurs två och tre kommer även utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen följa upp betygsättning under våren 2022.

Examensgraden för de kommunala gymnasieskolorna är i år 88 procent, vilket är en halv procentenhet högre än året innan. Pojkarna står för en liten ökning på en knapp procentenhet och ligger på 87 procent. Flickorna är kvar på samma nivå, 90 procent. Den genomsnittliga betygspoängen för avgångseleverna ökar jämfört mot föregående år, både för samtliga elever såväl som för elever med examen. Eleverna som tog examen i år hade i genomsnitt 15,4 i betygspoäng jämfört med 15,1 föregående år.

Halvårsuppföljningen av resultaten inom vuxenutbildningen visar på en mindre nedgång avseende andelen godkända elever inom gymnasial vuxenutbildning (Totalt 86,0, kvinnor 88,8, män 79,7). Likaså inom den grundläggande vuxenutbildningen noteras en mindre nedgång totalt. Resultaten inom vuxenutbildningen är i hög grad beroende av vilka kurser som är aktiva under året, halvårsresultatet är därför inte i fullgod utsträckning representativt för helåret. Antalet elever inom vuxenutbildningen har minskat under året.

De strategiska utvecklingsuppdragen genomförs enligt plan. I Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningens verksamhetsplan återfinns en detaljerad redovisning kring planens aktiviteter samt eventuell förskjutning av dessa. De flesta aktiviteter i verksamhetsplanen som förskjutits framåt bedöms inte få sådana övergripande konsekvenser att det medför en långsiktig påverkan. I flertal fall handlar det om projekt som fått en senare starttid som en konsekvens av pandemin.

### Förväntad utveckling

I delårsrapporten per den 31 augusti rapporterades att den sammantagna måluppföljningen av bildningsnämndens mål för 2021 visar en positiv utveckling för de tillgängliga måtten och att flera nämndmål delvis förväntas uppnås. De nationella nyckeltalen för gymnasieskolan resultat är ännu ej tillgängliga utan kommer att redovisas i bildningsnämndens verksamhetsberättelse för 2021. Enkätresultat för vuxenutbildningen finns ännu ej tillgängliga då denna genomförs under hösten. Måluppfyllelsen utifrån helårsperspektiv är bland annat beroende av hur väl skolorna hanterar återgången till närundervisning.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>881 972</b>	<b>883 713</b>	<b>1 741</b>
<i>varav kommunala enheter</i>	<i>-1 741</i>	<i>0</i>	<i>1 741</i>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>7 300</b>	<b>13 962</b>	<b>6 662</b>

*Kommentar*

Prognosen för investeringar har sänkts efter att enheternas genomgång visat på minskat behov jämfört med deras tidigare prognos.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal elever i kommunala gymnasieskolor	4 575	4 566	4 500
Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasieskolan (både kommunala och fristående)	5 492	5 503	5 550
Antal elever i kommunala gymnasiesärskolor	111	110	113
Antal folkbokförda Linköpingselever i gymnasiesärskolan	90	90	91
Antal elever i vuxenutbildning	4 050	4 008	4 000
Antal ungdomar i det kommunala aktivitetsansvaret	430	504	513
Antal feriearbeten	517	517	483

*Kommentar*

För feriejobben anges antal feriejobb för hela ferieperioden aktuellt år. Förändrat redovisningssätt från och med 2021 innebär att de volymer som redovisas är medelvärden för de upplupna månaderna. I oktober 2021 redovisas alltså medelvärdet för januari - oktober. För oktober 2020 anges volymer per den 31/10 2020. För feriejobben anges antal feriejobb för hela ferieperioden aktuellt år.

Antalet elever i vuxenutbildningen redovisas från och med hösten 2021 som antalet helårsplatser, vilket blivit möjligt att redovisa i och med ett nytt elevhanteringssystem. Detta ger en bättre bild av kostnaderna. Volymen för vuxenutbildning är inte beroende av demografi på samma sätt som andra skolformer utan styrs i högre grad av konjunktur, nationella satsningar på utbildning samt flyktingmottagning.

## Personal

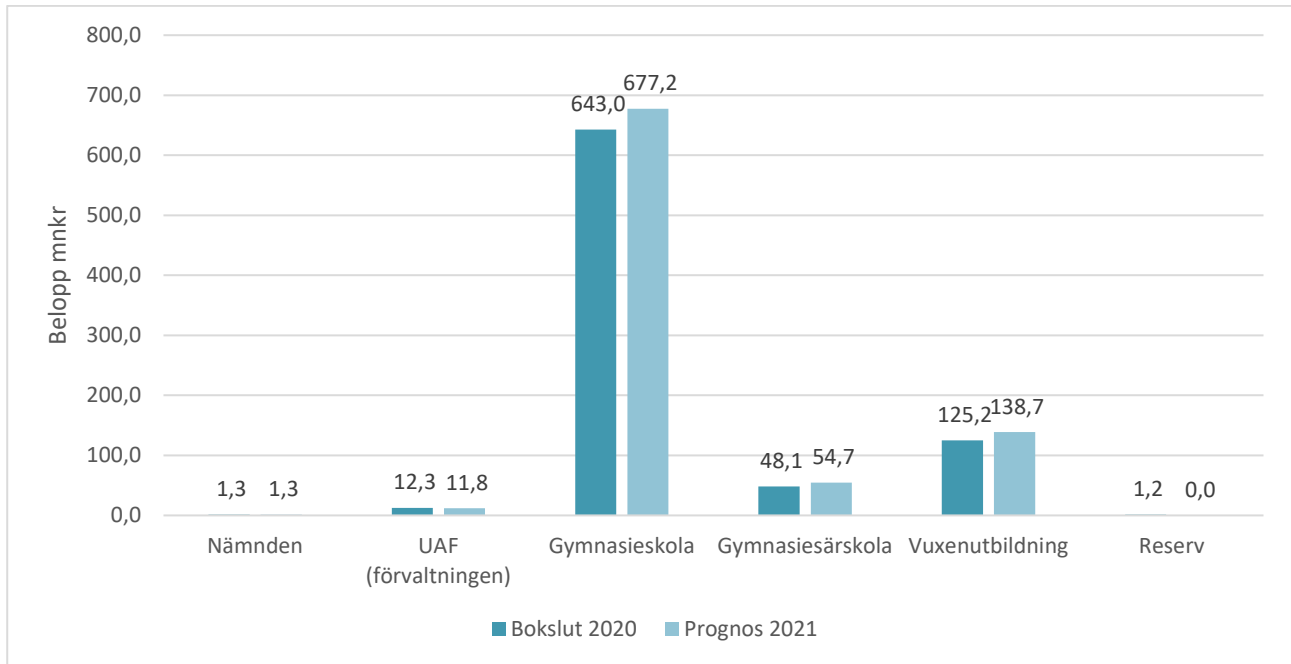
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal tillsvidareanställda	900	833	810
Total sjukfrånvaro	5,1	4,3	5,3
Personalavgångar externt	5,5	6,1	6,0

*Kommentar*

Sjukfrånvaron är lägre än normalt vilket kan bero på arbete på distans under våren. Minskad kontakt med andra samt möjlighet att arbeta trots milda symtom kan påverka frånvaron.

## Ekonomi

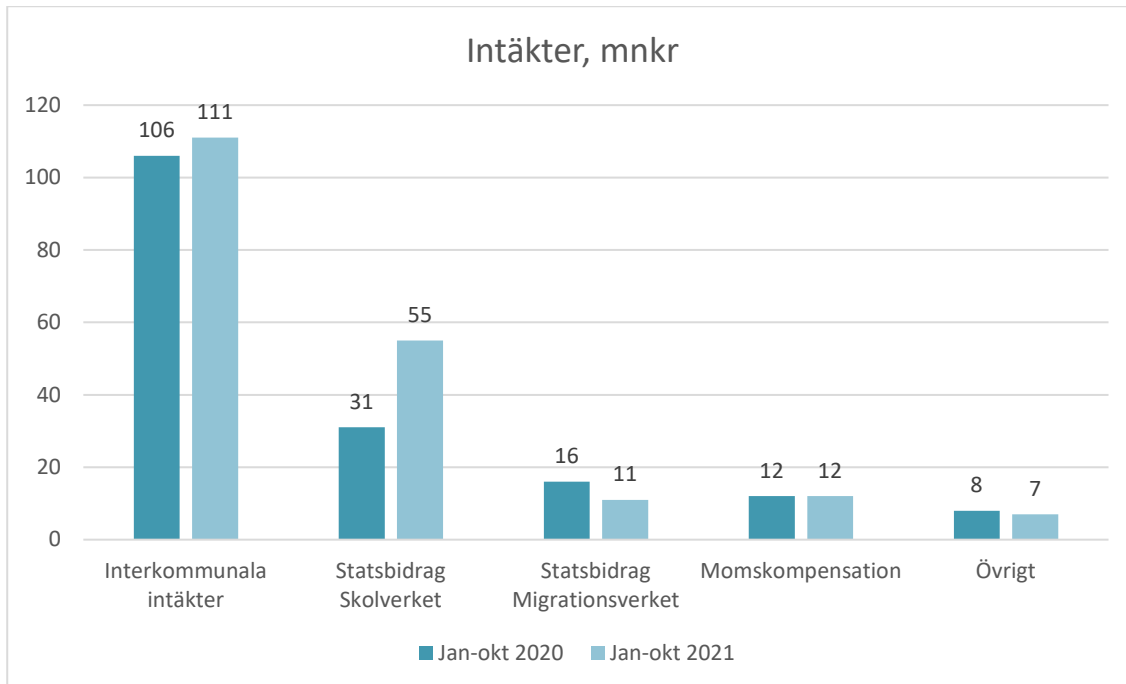
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



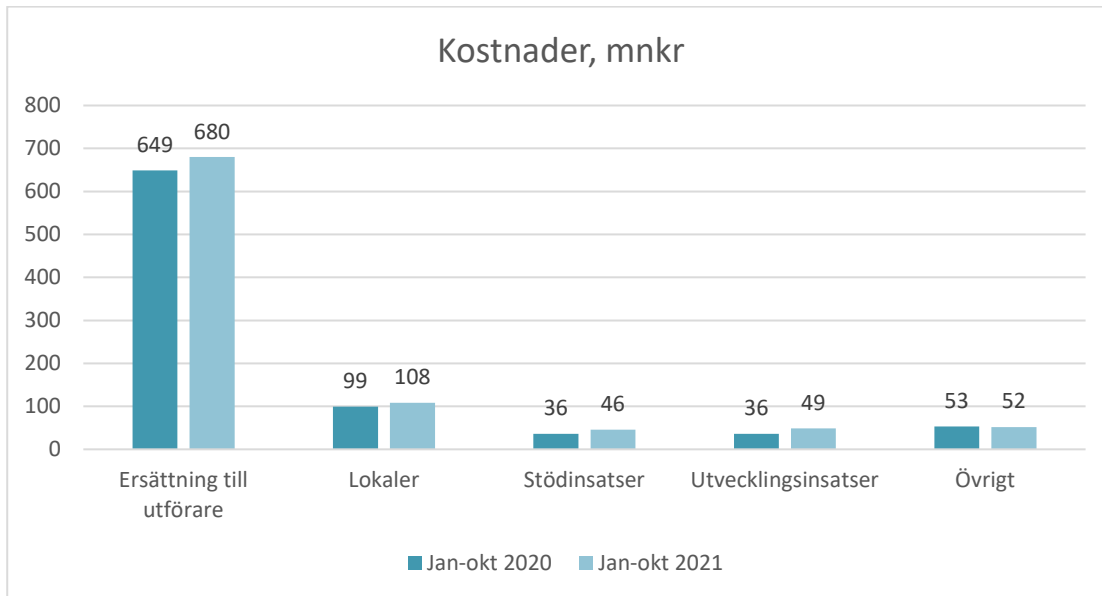
### Analys och kommentar

Förändringen mellan bokslut 2020 och prognos 2021 består till största del av pris- och lönejustering samt demografiska förändringar för gymnasieskolan. I helårsprognosen för 2021 för gymnasieskolan finns kostnader för utökning av lokaler samt stödinsatser kopplade till Coronapandemin.

Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



## Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020

*Analys och kommentar*

Förändringen mellan åren för statsbidrag från Skolverket består dels av statsbidraget för yrkesinriktad vuxenutbildning som år 2021 är betydligt högre än under samma period år 2020 och dels statsbidraget skolmiljarden som inte fanns under förra året.

## Ekonomiska tabeller

## Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt	Avvikelse	Redovisat samma period f.g. år
Bildningsnämnd	1 040	1 459	419	1 094
Gymnasieskola	562 641	562 835	194	530 524
Gymnasiesärskola	45 460	44 217	-1 243	39 752
Vuxenutbildning	120 414	115 288	-5 126	119 249
Uppdragsutbildning				
Utbildningsförvaltningen	9 854	9 854	0	10 332
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att fördela senare			0	
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>739 409</b>	<b>733 653</b>	<b>-5 756</b>	<b>700 951</b>
Kommunala enheter	-11 862	-8 911	2 951	-10 022
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>727 547</b>	<b>724 742</b>	<b>-2 805</b>	<b>690 929</b>

## Prognos för helår 2021

<b>Driftsammandrag, netto tkr</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2020</b>
<b>Verksamhet</b>				
Bildningsnämnd	1 260	1 750	490	1 273
Gymnasieskola	677 233	678 733	1 500	643 444
Gymnasiesärskola	54 710	53 060	-1 650	48 112
Vuxenutbildning	138 685	138 345	-340	125 204
Uppdragsutbildning		0	0	
Utbildningsförvaltningen	11 825	11 825	0	12 342
Reserv för oförutsedda utgifter/medel att fördela senare	0	0	0	
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>883 713</b>	<b>883 713</b>	<b>0</b>	<b>830 375</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>1 123 160</i>	<i>1 083 319</i>	<i>39 841</i>	<i>1 068 611</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-239 447</i>	<i>-199 606</i>	<i>-39 841</i>	<i>-238 236</i>
Resultat nämndens verksamheter = kommunala enheterna	-1 741	0	1 741	-6 605
<b>Summa, inkl kommunala enheter</b>	<b>881 972</b>	<b>883 713</b>	<b>1 741</b>	<b>823 770</b>

## Analys och kommentar

Nämndens anslagsdel är den ekonomiska ram som bildningsnämndens tilldelats av kommunfullmäktige. I nämndens anslagsdel finns till största delen budgeterade medel för ersättning till utförare inom nämndens verksamheter gymnasieskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning. Bildningsnämndens ram är i år 883 713 tkr.

De kommunala enheterna är utförare av verksamhet och får ersättning av nämnden för att utföra sina uppdrag. Ersättningen till gymnasieskolan och gymnasiesärskolan är till största del programersättning och bidragsbelopp per elev. Ersättningen inom vuxenutbildningen betalas ut efter antal producerade timmar och poäng. De kommunala enheterna budgeterar nollresultat varje år.

Helårsprognosen för hela bildningsnämndens ansvarsområde visar sammantaget ett överskott där nämndens anslagsdel prognostiserar ett nollresultat och de kommunala enheterna ett överskott på 1,7 mnkr. Föregående månad redovisade enheterna en nollprognos. Sedan dess har Katedralskolan genom en mängd åtgärder lyckats minska sitt prognosticerade underskott med 1 mnkr. Centrum för VUX har ökat sitt överskott med 500 tkr fördelat på flera mindre poster.

Prognosen för vuxenutbildningen visar ett litet underskott på 0,3 mnkr. Det är dock svårt att prognosticera vuxenutbildningen eftersom det är kontinuerlig antagning och många korta kurser.

Helårsprognosen för gymnasiesärskolan beräknas bli – 1,7 mnkr, vilket beror på fler elever än budgeterat samt ökad kostnad för skolskjuts i taxi.

För gymnasieskolan beräknas ett överskott på 1,5 mnkr. I gymnasieskolans prognos ingår kostnader på 16,5 mnkr för tillfälliga lokaler och tillfälliga lösningar för lunchservering kopplade till Coronapandemin. Förhyrning av tillfälliga lokaler i syfte att minska smittspridningen inom gymnasieskolan finns med i helårsprognosen avseende Konsert & och Kongress, paviljonglösningen på Katedralskolan samt paviljonglösningen på Folkungaskolan. Jämfört med föregående prognos har kostnad för programersättning och bidragsbelopp minskat till följd av något lägre elevantal. Även prognosen för lokalkostnader har justerats ned.

## Investeringar

### Analys och kommentar

Investeringar	Redovisat jan-okt 2021	Redovisat jan-okt 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Prognos 2021	Investerings- ram	Avvikelse
Belopp tkr	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster	Netto	2021	
<b>Gymnasieskola och vux- enutbildning</b>							
<i>Återanskaffning</i>	1 892	0	4 000	0	4 000	6 000	2 000
<i>Nya elevplatser</i>	893	0	900	0	900	5 962	5 062
<i>Uppdragsutbildning</i>	1 850		2 400		2 400	2 000	-400
<b>Summa investeringar</b>	<b>4 635</b>	<b>0</b>	<b>7 300</b>	<b>0</b>	<b>7 300</b>	<b>13 962</b>	<b>6 662</b>
<i>varav utgifter</i>	<i>4 635</i>	<i>0</i>	<i>7 300</i>	<i>0</i>	<i>7 300</i>	<i>13 962</i>	<i>6 662</i>
<i>varav inkomster</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

### Analys och kommentar

En investering är ett inköp som uppgår till ett prisbasbelopp[1] eller mer och har en nyttjandeperiod på tre år eller mer. Bildningsnämndens investeringsram används för inköp av inventarier samt till maskiner/utrustning som används i undervisning. I nämndens investeringsram finns en särskild budget för nya elevplatser. I nämndens ram finns medel avsatta för investeringar kopplat till flytten av vuxenutbildning på Birgittaskolan. Flytten blir inte av under 2021 och därför beräknas ramen inte användas fullt ut. Jämfört med föregående delårsbokslut har prognosen för 2021 sänkts ytterligare då enheterna inte räknar med att nyttja ramen som tidigare prognosticerat.

---

[1] Prisbasbelopp är 47 600 år 2021



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Kultur- och fritidsnämnden

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	6
Ekonomiska tabeller .....	7
Investeringar .....	9

### **Nämndens uppdrag**

Kultur- och fritidsnämnden ska enligt Linköpings kommuns reglemente (KF 2020-11-24 § 248, Dnr KS 2017-458) inom kommunen svara för kommunens allmänskulturella- och museiverksamheter samt för kommunens fritids-, idrotts- och friluftsverksamhet. Vidare ska nämnden beakta den allmänna utvecklingen inom kultur- och fritidssektorn och ta erforderliga initiativ för att bereda kommuninvånarna ett tillfredsställande utbud av kultur- och fritidsverksamhet och besluta om utdelning från vissa donationsstiftelser.



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av kultur- och fritidsnämndens 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 uppföljningen 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.

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

Coronapandemin har fortsatt påverka på kultur- och fritidsnämndens verksamheter. Det är främst första halvåret som har präglats av pandemin. För nämnden har det varit av stor vikt att under rådande omständigheter erbjuda Linköpingsborna fortsatta möjligheter till aktivitet, rörelse och upplevelser – viktiga parametrar för hälsa, mående och trygghet. Under första halvåret har nämndens verksamheter planerat för, samt successivt börjat att återgå till ordinarie verksamhet. Detta har gett något bättre förutsättningar att arbeta med aktiviteter i förvaltningens verksamhetsplan och med basuppdrag. Återgången har skett utifrån gällande lagstiftning, restriktioner och rekommendationer. Efter sommaren har nämndens verksamheter i stort återgått till ordinarie verksamhet, men delar av pandemins effekter kvarstår i nämndens verksamheter.

Ett stort antal aktiviteter inom nämndens verksamheter har ställts in eller flyttats fram och startats igång hösten 2021. Större investeringar som upphandling av ombyggnation och uppförande av en airdome vid Ryd Sportcenter har försenats<sup>1</sup> med anledning av rådande situation. Nämndens omställning har även inneburit omprioriteringar för att stödja såväl idrottsrörelsen som kulturlivet i Linköping, vilka har drabbats hårt av Coronapandemin, med tillfälliga stödinsatser. Omställningen har också medfört målgruppsanpassningar för utsatta grupper såsom äldre. Även det förebyggande arbetet med målgruppen ungdomar och arbetet med att motverka social oro i kommunens prioriterade stadsdelsområden har haft hög prioritet.

I förvaltningens verksamhetsplan för 2021 återfinns totalt 12 nya strategiska utvecklingsuppdrag, varav ett är nämndspecifikt. Två utvecklingsuppdrag har genomförts, varav ett är nämndspecifikt och ett är kommungemensamt. Fyra av utvecklingsuppdragen har förskjutits framåt i förhållande till tidplan, varav ett av dessa planeras att genomföras under 2022. Resterande strategiska utvecklingsuppdrag är pågående alternativt kvarstår, men planeras att slutföras under 2021. Därutöver har nämnden två kvarvarande strategiska utvecklingsuppdrag kvar att hantera från 2020, varav det nämndspecifika uppdraget har genomförts medan det kommungemensamma utvecklingsuppdraget från 2020 förskjutits. För flera av basuppdragen saknas uppgifter vid delårsuppföljning per den 31 oktober. De basuppdrag som redovisats visar stora avvikelser gentemot såväl motsvarande period förra året som gentemot prognosen, dessa avvikelser bedöms vara en direkt konsekvens av Coronapandemin.

Kultur- och fritidsnämnden ser inga större avvikelser vad gäller ekonomi och kvalitet i förhållande till nämndens budgetram och förvaltningens verksamhetsplan. Enheten Anläggningsdrift och lokalbokning har för våren ett underskott gällande bokningsintäkter om cirka 2 miljoner kronor som kopplas till Coronapandemin och de restriktioner som gällt under perioden. Dessa minskade intäkter täcks dock upp av det överskott som enheten Kulturscener och ungdom prognostiserar på grund av verksamhet som inte varit möjlig att genomföra på grund av pandemin. Vidare har nämndens ram för 2021 utökats med 2,5 miljoner kronor för ett tillfälligt stöd till elitidrotten. Vad gäller personal- och sjukskrivningstal finns inga större avvikelser att rapportera.

### Förväntad utveckling

Under hösten 2021 är ordinarie verksamhet och uppdrag prioriterat. Vidare är uppdraget att motverka segregation i prioriterade stadsdelsområden, barn- och ungdomsverksamheten (inom såväl idrott som fritid) särskilt prioriterade. Bedömningen av den förväntade utvecklingen av verksamheten är fortfarande osäker på grund av Coronapandemin, då verksamheterna ska hantera både uppskjutna aktiviteter och sedan tidigare planerade aktiviteter för hösten. Förseningar inom investeringsplanen kommer att påverka nämndens verksamheter på både kort och lång sikt

### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>376 385</b>	<b>376 569</b>	<b>184</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>32 873</b>	<b>47 250</b>	<b>14 377</b>

<sup>1</sup> Upphandlingen har utöver förseningen på grund av pandemin även överklagats, vilket medfört en ytterligare försening.

### Kommentar

Kultur- och fritidsnämnden lämnar för helåret 2021 en prognos enligt tilldelad budgettram. Den prognostiserade överskottet gällande investeringsramen kommer begäras överflyttade till 2022 i samband med bokslutet för 2021.

### Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Medlemmar i föreningar med kommunalt stöd i Linköping	i.u	i.u	i.u
Antal besökare Linköpings Stadsbibliotek	i.u	172 044	441 314 <sup>2</sup> (481 391 digitala besök)
Antal utlånade böcker i Linköpings Stadsbibliotek	i.u	454 375	692 384 <sup>3</sup>
Nämndens kostnad för kulturverksamhet	208 890	i.u	i.u
Nämndens kostnad för fritidsverksamhet	164 315	i.u	i.u
Jämförelse kronor per invånare för fritidsverksamhet <sup>4</sup>	i.u	i.u	i.u
Jämförelse kronor per invånare för kulturverksamhet <sup>5</sup>	i.u	i.u	i.u
Antal invånare per tävlingshall <sup>6</sup>	10 306	10 306	i.u
Antal timmar/vecka har huvudbiblioteket öppet utöver tiden 08–17 på vardagar <sup>7</sup>	27	i.u	27 (jan-mars) 5 (april- aug) pga coronapandemin 20 (september-oktober)
Antal timmar/vecka har simhallen öppet utöver tiden 08–17 på vardagar <sup>8</sup>	41	i.u	41,5 (januari-mars) 31,5 (1 april – 9 aug) pga coronapandemin 41,5 (10-31 aug) 41,5 (september-oktober)

### Kommentar

För flera av volymmåtten saknas uppgifter per den 31 oktober. Flera av måtten redovisas vid årsbokslut. Antalet besökare för helår vid stadsbiblioteket är betydligt lägre än vid motsvarande period 2020, vilket dels kan härledas till Coronapandemin, dels till att huvudbiblioteket var stängt under en period på grund av att golvet renoverades. Vidare flyttades besöksräknarna 1 januari längre in i biblioteksbyggnaden, så att besökare till Kontakt Linköping inte räknas med i

<sup>2</sup> Biblioteket i Agora (ingår ej i stadsbiblioteket) 23 433 besökare januari till och med oktober 2021.

<sup>3</sup> Biblioteket i Agora (ingår ej i stadsbiblioteket) 8 080 utlån januari till och med oktober 2021.

<sup>4</sup> Nettokostnad för fritidsverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus brutto-intäkt. Avser allmän fritidsverksamhet, idrotts- och fritidsanläggningar samt fritidsgårdar. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

<sup>5</sup> Nettokostnad för kulturverksamhet, dividerat med antal invånare totalt 31/12. Med nettokostnad avses bruttokostnad minus brutto-intäkt. Avser stöd till studieorganisationer, allmän kulturverksamhet, bibliotek samt musik- och kulturskola. Avser samtlig regi. Källa: SCB:s Räkenskapssammandrag.

<sup>6</sup> I Linköping finns idrottshallar som klassificeras som tävlingshallar. Några av hallarna har inte linjerat mått 40\*20 men har dispens från respektive förbund. Räknat på 16 idrottshallar och en befolkningensmängd på 164 100 invånare (befolkningsprognos augusti 2021).

<sup>7</sup> Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09402) i Kolada. Resultat för 2021 är inte tillgängligt. Källa: Egen undersökning i kommunen.

<sup>8</sup> Detta är ett utvecklingsnyckeltal (U09404) i Kolada. Resultat för 2021 är inte tillgängligt. Källa: Egen undersökning i kommunen.

besöksstatistiken för huvudbiblioteket. Även om stadsbiblioteket har arbetat med fortsatta omställningsinsatser, som utlämningsställen och hemkörning av böcker till målgruppen äldre, har förutsättningarna påverkat volymmåtten för basuppdragen markant.

Även antalet timmar per vecka som huvudbiblioteket är öppet utöver tiden 8-17 på vardagar har varit markant lägre än planerat på grund av Coronapandemin. Även om volymmått saknas för antal timmar som simhallen har haft öppet utöver tiden 08–17 på vardagar, kan nämnden konstatera att antal timmar är betydligt lägre än enligt prognos.

#### Personal

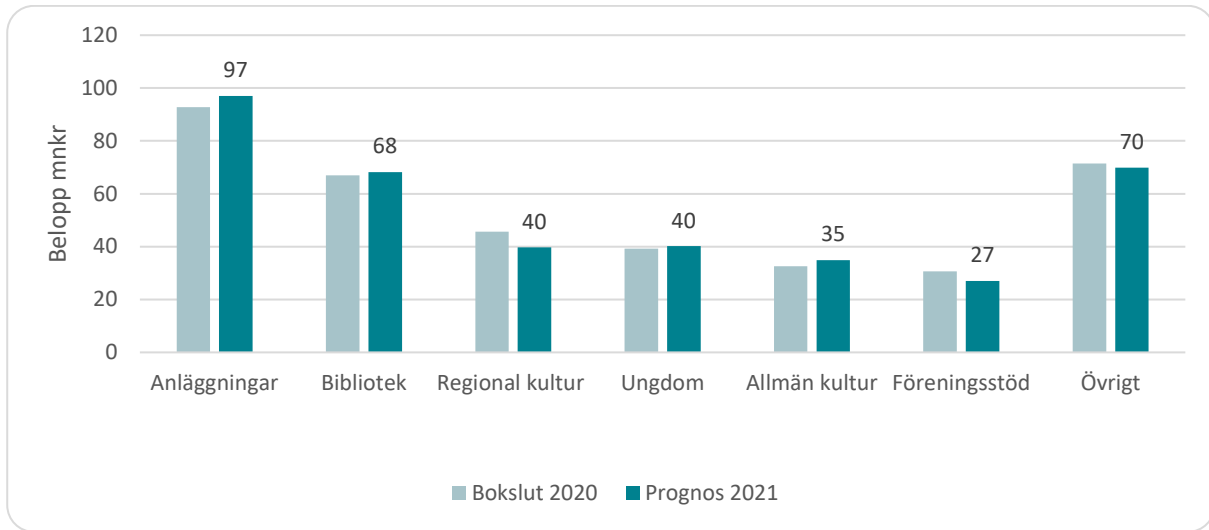
Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	-	235	234
Total sjukfrånvaro	6,0	6,6	7,2
Personalavgångar externt	3,0	3,0	0,4

#### Kommentar

Den totala sjukfrånvaron har minskat från föregående år motsvarande period och ligger strax över målvärdet. Minskningen beror sannolikt på att Coronasituationen förbättrats, samt förvaltningens fortsatta arbete med att minska sjukskrivningstalet. Minskningen avser såväl korttids- som långtidssjukskrivning. Personalavgångarna externt ligger helt i nivå med målvärdet för helår 2022.

## Ekonomi

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



### Analys och kommentar

Utfallet 2020 påverkades av Coronapandemin både utifrån att nämnden tilldelades extra budgetmedel gällande tillfälligt stöd till föreningar och kulturaktörer men pandemin gjorde även att omfördelningar beslutades inom nämndens budgetram. Detta påverkar jämförbarheten mellan utfallet 2020 och prognosen för 2021. För anläggningar kan man se att de satsningar på nya idrottsanläggningar som färdigställts under 2021 innebär ökade kostnader 2021. Minskningen inom regional kultur beror på att ersättningen till IT-centrum omförhandlats och ersättningen till studieförbunden har flyttats till Allmän kultur.

## Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kultur- och fritidsnämnd	829	1 033	205	854
Kultur- och fritidsförvaltning	11 584	11 586	2	10 836
Resursmedel, informationsinsatser samt inter- nationellt samarbete	145	152	7	2 255
Museum	17 102	17 102	0	16 819
Regional kultur	32 704	32 667	-37	39 224
Allmän kultur	30 424	30 373	-51	22 130
Bibliotek	56 892	56 870	-22	55 733
Kulturskola	21 660	21 660	0	21 549
Konst	4 218	4 217	-1	4 331
Ungdom	33 090	33 090	0	32 717
Idrott- och friluftsanläggningar	79 909	80 126	217	76 994
Föreningsstöd	21 507	21 010	-497	28 925
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>310 062</b>	<b>309 886</b>	<b>-176</b>	<b>312 367</b>
Resultat nämndens verksamheter	-15 487 <sup>1)</sup>	-9 753 <sup>1)</sup>	5 734	-6 398 <sup>1)</sup>
<b>Summa, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>294 575</b>	<b>300 133</b>	<b>5 558</b>	<b>305 969</b>

<sup>1)</sup>Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

## Prognos för helår 2021

<b>Driftssammandrag, netto tkr Verksamhet</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2020</b>
Kultur- och fritidsnämnd	1 040	1 240	200	1 062
Kultur- och fritidsförvaltning	13 903	13 903	0	13 004
Resursmedel, informationsinsatser samt internationellt samarbete	3 219	3 359	140	6 544
Museum	20 522	20 522	0	20 183
Regional kultur	39 790	39 750	-40	45 687
Allmän kultur	34 944	34 944	0	32 593
Bibliotek	68 244	68 244	0	66 977
Kulturskola	25 992	25 992	0	25 859
Konst	5 225	5 225	0	5 253
Ungdom	40 213	40 213	0	39 236
Idrott- och friluftsanläggningar	96 617	96 817	200	92 878
Föreningsstöd	26 860	26 360	-500	30 632
Pris- och lönejusteringsmedel	0	0	0	0
<b>Summa nettokostnad tkr</b>	<b>376 569</b>	<b>376 569</b>	<b>0</b>	<b>379 908</b>
Resultat nämndens verksamheter	-184 <sup>1)</sup>	0	184	423 <sup>1)</sup>
<b>Summa nettokostnad tkr, inkl kommunal verksamhet</b>	<b>376 385</b>	<b>376 569</b>	<b>184</b>	<b>380 331</b>

<sup>1)</sup> Minustecken = positivt resultat/nettointäkt

## Analys och kommentar

Kultur- och fritidsnämnden fortsätter prognostisera ett helårsresultat enligt tilldelad budgetram. Inga förändringar som påverkar resultatet har uppkommit sedan månadsuppföljningen för september, utan det underskott som uppstått under våren gällande bokningsintäkter beräknas täckas upp av det överskott som uppstått inom enheten Kulturscener och ungdom. Båda avvikelserna har sin grund i de pandemirestriktioner som gällt under året. Övriga upparbetade överskott för perioden beräknas användas under resterande del av 2021. Nämndens budgetram för föreningsstöd har utökats med 2,5 miljoner kronor till ett tillfälligt stöd för elitföreningar enligt beslut i kommunstyrelsen 2021-11-16.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2021 Utgifter	Redovisat jan-okt 2021 Inkomster	Prognos 2021 Netto	Investeringsram 2021	Avvikelse
<b>Idrotts- och friluftsanläggningar</b>					
Återanskaffning	1 267	0	1 300	700	-600
Idrottshall Sturefors	284	0	500	500	0
Idrottshall Vikingstad	0	0	500	500	0
Konstgräsplan ny Ljungsbro	4 041	0	7 500	7 500	0
Motionsspår i Ekängen	13	0	13	4 130	4 117
Tält över Ryds konstgräsplan	111	0	15 600	15 600	0
Wahlbeckshallen	0	0	3 540	3 540	0
Konstgräsplan Lingham	0	0	2 500	7 500	5 000
Byte av konstgräs	0	0	0	2 230	2 230
<b>Kulturscener och ungdom</b>	0		0	0	
Återanskaffning	0	0	500	500	0
<b>Konst och museer</b>	0		0	0	
Återanskaffning	0	0	120	100	-20
Konstinköp	0	0	50	50	0
<b>Kulturskolan</b>	0		0	0	
Återanskaffning	0	0	100	100	0
<b>Bibliotek</b>	0		0	0	
Återanskaffning	0	0	0	400	400
Ersättningsbibl Sturefors, inventarier	178	0	350	1 000	650
Återlämningsmaskin/utlåningsmaskiner	0	0	0	6 000	6 000
<b>Investeringsutrymme att fördela under året</b>	0	0	300	900	600
<b>Ianspråktagande av prognostiserat överskott</b>	0	0	0	-4 000	-4 000
<b>Summa investeringar</b>	<b>5 894</b>	<b>0</b>	<b>32 873</b>	<b>47 250</b>	<b>14 377</b>
varav utgifter	5 894		32 873	47 250	14 377
varav inkomster		0	0	0	0

## Analys och kommentar

Nämnden beräknar att använda 32,9 miljoner kronor av den totalt tilldelade investeringsramen om 47,2 miljoner kronor. Detta är en mindre justering jämfört med den prognosen som lämnades i september. Investeringsmedel gällande motionsspår Ekängen, konstgräsplan i Lingham, byte av konstgräs och återlämningsmaskin kommer helt eller delvis begäras överflyttas till 2022, vilket hanteras i bokslutet för 2021. Eventuellt kommer förseningen gällande uppförandet av Tält (airdome) över konstgräsplan i Ryd innebära att delar av investeringen där kommer att belasta 2022.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Arbetsmarknadsnämnden



## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal .....	3
Ekonomi .....	5
Ekonomiska tabeller .....	5
Investeringar .....	7

Bilaga: Uppföljning åtgärdsplan bifogas ej till ks

### Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för:

- myndighetsutövning avseende försörjningsstöd, inklusive dödsbohandläggning, enligt socialtjänstlagen samt därtill hörande socialtjänstförordning
  - arbetsmarknadsinsatser för arbetslösa som inte tar del av arbetsförmedlingens aktiva insatser. Insatserna ska vara kompetenshöjande och stödja deltagarnas möjligheter att bli självförsörjande. Insatserna ska i första hand riktas mot försörjningsstödstagare
  - kommunens beställning av offentlig service anställning, OSA
  - att vara kommunens arbetslöshetsnämnd enligt lag om arbetslöshetsnämnd
  - att – inom ramen för anslagna medel – leda och samordna de arbetsmarknadspolitiska uppgifter som enligt lag kan utföras av en kommun
  - insatser inom flykting- och invandrarområdet om inte ansvaret åvilar styrelse eller annan nämnd enligt detta reglemente
  - kommunens ansvar enligt lag om ansvar för etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare
- övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter

Nämnden ska:

- följa den allmänna utvecklingen inom området på såväl lokal som nationell nivå samt ta initiativ inom ansvarsområdet
- redovisa effekterna av arbetsmarknadspolitiska insatser
- företräda kommunen vid samverkan med statliga organ inom ansvarsområdet

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av arbetsmarknadsnämndens samlade verksamhet utifrån bland annat 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 säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

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

Nämnden prognostiserar ett underskott på -10,6 mnkr för helår 2021, vilket innebär ett minskat underskott jämfört med föregående prognos. Underskottet beror på att kostnaderna för ekonomiskt bistånd överstiger budgeterade kostnader (en prognostiserad budgetavvikelse på -28,2 mnkr för helår). Dock har de senaste månaderna inte uppvisat samma ökning av kostnaderna som observerats tidigare, utan kostnaderna har varit mer konstanta. Avdelning Vuxna prognostiserar ett underskott på -4,3 mnkr på helår vilket beror på att alla de neddragningar som planerats under 2021 inte kunnat genomföras. Underskottet hos ekonomiskt bistånd dämpas av ett överskott på Arbetsmarknad och integration (prognostiserad budgetavvikelse på 19,8 mnkr) som till största delen beror på att medel avsatta för anställningsstöd inte kunnat nyttjas, samt att de politiska satsningarna inte varit igång i önskad omfattning. Båda dessa delar beror på pandemin.

Ett förslag till arbetsmarknadsprogram för Linköpings kommun har tagits fram och ligger för beslut i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Tillsammans med berörda parter i programmet kommer implementering av programmet och handlingsplan för aktiviteter att tas fram under november månad (näringslivet, civilsamhället, kommunledning, vuxenutbildning och övriga samarbetspartner).

Det är märkbart att restriktionerna kring pandemin har lättat. Arbetsgivare tar emot fler deltagare på praktik och även arbetsgivaren Linköpings kommun börjar lätta upp kring interna platser. Det är dock tveksamt om dessa antal platser kan kompenseras upp under resten av året. Detta påverkar måluppfyllelsen negativt. Antalet jobbspår ökar och det finns ett uppdämt behov där verksamheten behöver vara aktiv för både arbetsgivare och deltagarnas skull.

En positiv trend som kan observeras är att antal aktuella hushåll samt antal hushåll med utbetalning av ekonomiskt bistånd har minskat under delårsperioden. Antal utbetalningshushåll ligger nu i nivå med antal innan pandemin (november 2019). Detta påverkar såklart det utbetalda ekonomiska biståndet vilket också har minskat under delårsperioden. Däremot fortsätter antal långvarigt biståndsbehövande hushåll öka, vilket även ligger i linje med nationella trender för ekonomiskt bistånd.

I början av september 2021 återgick arbetsmarknadsnämndens verksamheter på Social- och omsorgsförvaltningen från anpassad verksamhet till ordinarie verksamhet, utifrån kontinuitetsplanering med anledning av pandemin.

Under perioden har två interna verksamhetsuppdrag startats upp genom Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen; Drift av Växthuset i Trädgårdsföreningen (16 platser) och Lokalt serviceområdesteam (8 platser) i Berga och Skäggetorp. Serviceområdesteamen utför sitt arbete under handledning av Drivbänks personal.

De strategiska utvecklingsuppdragen genomförs enligt plan, och den slutgiltiga redovisningen sker i samband med verksamhetsberättelsen i februari 2022.

### Förväntad utveckling

Vändningen i ekonomin har gått snabbt, mycket tack vare stimulanserna i Sverige och omvärlden. SKR:s ekonomiprognos visar en stark tillväxt vilket kommer att lyfta Sverige ur lågkonjunkturen. Sverige befinner sig dock fortfarande i en lågkonjunktur, och arbetslöshet har ökat sedan krisen slog till, vilket innebär att konkurrensen om jobben blir hårdare. Att få till strukturåtgärder som gagnar den långsiktiga ekonomin, för att bland annat få ner långtidsarbetslöshet bland utsatta grupper på arbetsmarknaden, är därför extra viktigt<sup>1</sup>.

Arbetet med att bygga den nya Integrations- och arbetsmarknadsförvaltningen pågår. Verksamheterna fortsätter i stort sett utan större förändringar. Ett stort arbete omfattande 60 medarbetare genomförs i syfte att ta fram innehåll i Arena Arbetsmarknad inför pilotverksamhet, som kommer att påbörjas under kvartal 4 2021.

Arbetsmarknadsskulden arbetas av successivt med tätare kontakter med arbetsgivare, civilsamhället och vuxenutbildning.

Flödet från Arbetsmarknad och försörjning till Arbetsmarknadscentrum och Arbetsmarknadsservice har ökat. Fokuseringen på extratjänster fortskrider.

Arbetsmarknadsnämnden har gjort verksamhetsinsatser på felaktiga utbetalningar inom ekonomiskt bistånd - arbetet med att ta fram en utvecklad utredningsmetodik pågår.

<sup>1</sup> [Ekonomirapporten, oktober 2021](#)

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>462 465</b>	<b>451 865</b>	<b>-10 600</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>50</b>	<b>250</b>	<b>200</b>

## Kommentar

Arbetsmarknadsnämnden prognosticerar att göra ett underskott på totalt -10,6 mnkr, vilket till största del beror på att kostnaden för ekonomiskt bistånd överstiger budgeterade kostnader. KF medgav i oktober (KS 2021-44 §419) att nämnden får redovisa ett underskott om högst -19 mnkr.

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal hushåll med försörjningsstöd i snitt per månad <i>OBS! Siffran för oktober 2021 och oktober 2020 avser utfallet per sista oktober 2021 respektive 2020, inte genomsnitt för delårsperioden. Detta för att följa utvecklingen under delåret, i enlighet med tidigare rapporteringar i delårsrapporterna.</i>	3800	3246	3305
Antal inskrivna deltagare i genomsnitt per månad – Arbetsmarknadscentrum (tidigare Jobb och kunskapstorget och Arbetsmarknadssatsningen) och Team Utreda Arbetsmarknad <i>OBS! Siffran för oktober 2021 och oktober 2020 avser utfallet per sista oktober 2021 respektive 2020, inte genomsnitt för delårsperioden. Detta för att följa utvecklingen under delåret, i enlighet med tidigare rapporteringar i delårsrapporterna.</i>	700	537	641

## Personal

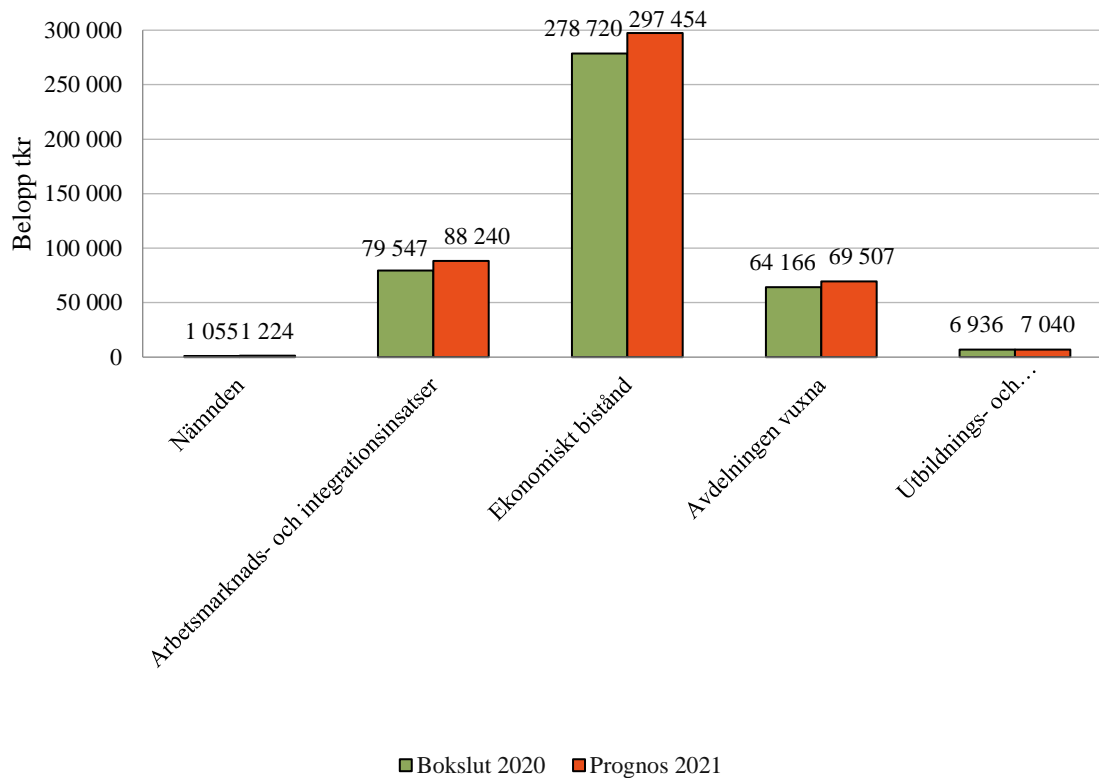
Personal	Målvärde helår		Oktober 2021		Oktober 2020	
	UAF	SOF	UAF	SOF	UAF	SOF
Antal tillsvidareanställda			62	104	63	108
Total sjukfrånvaro	5,0	6,0	2,4	4,5	2,7	7
Personalavgångar externt	6,0	6,0	1,6	10,5	1,6	6,5

## Kommentar

En svag minskning i sjukfrånvaron har skett under 2021 vilket kan bero på att det under pandemin har varit en minskad kontakt med deltagarna i arbetsmarknadsåtgärder. Dock bör beaktas att vid litet antal medarbetare kan enskilda ärenden ha stor påverkan på totala sjukfrånvaron.

## Ekonomi

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



### Analys och kommentar

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd är högre än föregående år, dock tycks kostnadsökningen i nuläget ha stannat av något. De politiska satsningarna som gjorts på arbetsmarknadsåtgärder har ökat Arbetsmarknad- och integrationskostnader jämfört med föregående år. Detta trots att samtliga medel ej utnyttjas på grund av finansiering av annan part och pandemin.

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan- okt 2021	Budget jan- okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Nämnden	948	1 437	489	835
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	71 346	89 992	18 645	67 355
<i>Varav personalkostnader (inkl AMC)</i>	<i>48 270</i>	<i>58 532</i>	<i>10 262</i>	<i>45 912</i>
Ekonomiskt bistånd	248 863	224 366	-24 497	232 007
Avdelningen vuxna	57 827	53 976	-3 851	53 423
Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen	5 867	6 421	554	5 780
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>384 851</b>	<b>376 191</b>	<b>-8 660</b>	<b>359 400</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>413 085</i>	<i>406 841</i>	<i>-6 244</i>	<i>394 139</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-28 234</i>	<i>-30 650</i>	<i>-2 416</i>	<i>-34 739</i>
Arbetsmarknadscentrum	-3 196	-911	2 286	-482
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>381 655</b>	<b>375 280</b>	<b>-6 374</b>	<b>358 918</b>

## Prognos för helår 2021

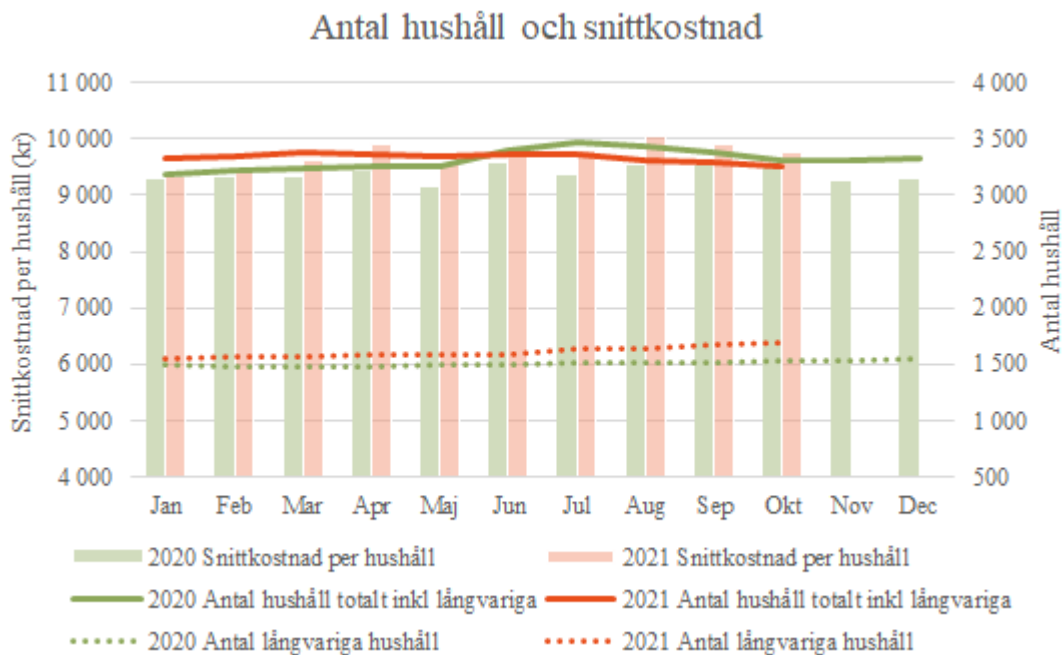
Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Nämnden	1 224	1 724	500	1 055
Arbetsmarknads- och integrationsinsatser	88 240	107 990	19 750	79 547
Varav personalkostnader (inkl AMC)	60 700	70 238	9 538	60 469
Ekonomiskt bistånd	297 454	269 239	-28 215	278 720
Avdelningen vuxna	69 507	65 207	-4 300	64 166
Utbildnings- och arbetsmarknadsförvaltningen	7 040	7 705	665	6 936
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>463 465</b>	<b>451 865</b>	<b>-11 600</b>	<b>430 424</b>
varav kostnader	496 595	488 645	-7 950	472 401
varav intäkter	-33 130	-36 780	-3 650	-41 977
Arbetsmarknadscentrum	-1 000	0	1 000	-1 675
<b>Summa nettokostnader, tkr, inkl. kommunala enheter</b>	<b>462 465</b>	<b>451 865</b>	<b>-10 600</b>	<b>428 749</b>

## Analys och kommentar

Resultatet per den 31 oktober 2021 innebär ett underskott på -6,4 mkr jämfört med budget. De större avvikelserna finns hos ekonomiskt bistånd och Arbetsmarknad och integration. Ekonomiskt bistånd redovisar idag ett underskott på -19,2 mkr, vilket beror på kostnadsökningen som fortsatt under årets första del. Sedan början av sommaren har kostnaderna per månad varit mer eller mindre konstanta, vilket tyder på ett trendbrott. Mer gällande utvecklingen går att läsa nedan. Arbetsmarknad och integration redovisar ett överskott på 18,6 mkr, vilket till stor del förklaras av att de politiska satsningarna ännu inte genererat så mycket kostnader samt att kostnaderna för anställningsstöd varit lägre än budgeterat.

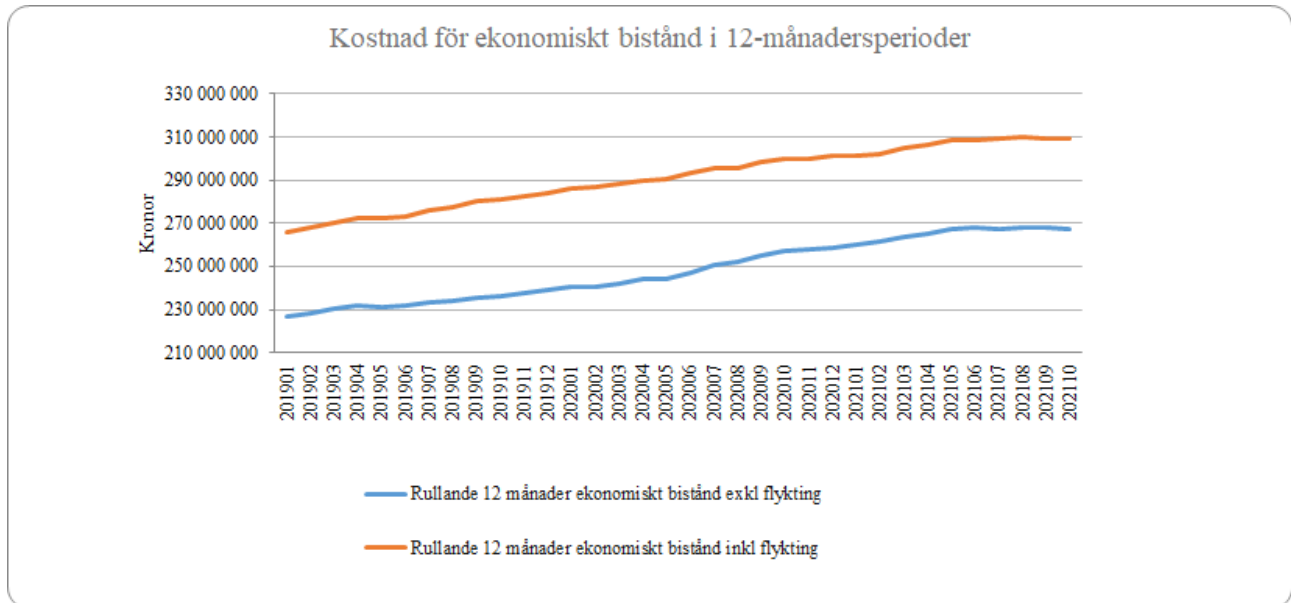
Arbetsmarknadsnämndens helårsprognos för 2021 innebär ett underskott på -10,6 mkr. Det är en minskning av underskottet med 5,4 mkr sedan prognosen i september. Anledningen till att prognosen reviderats är bedömningen att medel från de politiska satsningarna inte kommer nyttjas fullt ut (på grund av pandemin och medfinansiering från Samordningsförbundet), trots att vissa satsningar nu kommit igång. Även Arbetsmarknadscentrum förväntas göra ett överskott på 1 mkr. Detta beror på minskade utgifter på grund av pandemin, samt högre kostnadstäckningsgrad i projekt Drivbänk.

## Antal hushåll och snittkostnad



Snittkostnaden per hushåll ligger fortsatt på en högre nivå än under föregående år. Antal hushåll i behov av ekonomiskt bistånd är fortsatt lägre än de nivåer som gällde samma period 2020. Antalet långvariga hushåll (prickad linje) har fortsatt att öka sedan senaste avstämningen, vilket är i linje med den utveckling som syns nationellt. Långvariga hushåll är ofta dyrare än övriga hushåll vilket är en del av förklaringen till att snittkostnaden per hushåll ökar.

### Kostnad ekonomiskt bistånd i 12-månadersperioder



I diagrammet ovan visas utvecklingen av ekonomiskt bistånd där varje punkt motsvarar kostnaderna de senaste 12 månaderna (detta för att eliminera månadsvisa svängningar). Observera att detta är bruttokostnaderna där schablonintäkten inte är medräknad. Där syns att ökningstakten i stort sett varit konstant under 2019 till och med i mitten av 2021. Från och med maj 2021 ser vi dock att ökningen stannat av och nuvarande nivåer har varit mer eller mindre konstanta sedan dess. Kostnaderna för gruppen nyanlända flyktingar har mattats av något sedan toppen som var under 2019/2020 och ligger nu i nivå med kostnadsnivån som rådde i början av 2019. Kostnaden för oktober 2021 och ett år bakåt är drygt 9 mnkr högre än under motsvarande period oktober 2020.

### Uppföljning åtgärdsplan

Arbetet med åtgärdsplanen fortgår, detta kommenteras mer utförligt i bilagan Uppföljning åtgärdsplan.

### Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisning jan-okt 2021 Utgifter	Redovisning jan-okt 2021 Inkomster	Prognos 2021 Netto	Investerings- ram 2021	Avvikelse
<b>Arbetsmarknad- och integ- rationsinsatser</b>					
<i>Ny- och återanskaffning av inventarier</i>	0	0	50	250	200
<b>Summa investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>250</b>	<b>200</b>
<i>varav utgifter</i>	0	0	50	250	200
<i>varav inkomster</i>	0	0	0	0	0

### Analys och kommentar

Fram till den 31 oktober har arbetsmarknadsnämnden inte använt medel från investeringsramen. Prognosen för 2021 är att hela investeringsramen inte kommer användas.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Samhällsbyggnadsnämnden

## Innehållsförteckning

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

### Nämndens uppdrag

Nämndernas uppdrag regleras i *Linköpings kommuns reglemente*, för samhällsbyggnadsnämnden som tillhör sektor *samhällsplanering* är uppdraget:

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- planläggning av mark och vatten, inklusive antagande av detaljplaner och områdesbestämmelser, med undantag för översiktsplanering
- exploateringsverksamhet, inklusive köp och försäljning av detaljplanelagd mark för bostäder, industrier och övriga exploateringsobjekt (exploateringsmark) samt upprättande, godkännande och genomförande av exploateringsavtal
- att ansöka om och företräda kommunen vid lantmäteriförrättningar där kommunen är sakägare
- bevakning av det allmännas intresse enligt fastighetsbildnings-, anläggnings- och ledningsrättslagarna
- förvaltning av mark och byggnader inom kommunens fastighetsinnehav med undantag för idrotts- och friluftsanläggningar
- bostadspolitiska frågor inklusive upprättande av förslag till riktlinjer för bostadsförsörjningen
- natur- och miljöfrågor som inte innebär myndighetsutövning
- utbyggnad, drift och underhåll av gator, vägar, gång- och cykelvägar, torg, parker och grönområden samt hamn
- yttranden som avses i ordningslagen 3 kap 2 § rörande upplåtelse av offentlig plats
- att vara kommunens politiska organ för vatten-, el- och fjärrvärmeförsörjning, renhållning och avloppshantering
- väghållning på de platser som kommunen har att svara för och för allmänna vägar enligt Trafikverkets förordnande
- väg- eller gatuhållning enligt vägmärkesförordningen
- parkeringsövervakning och fordonsflyttning
- trafiksäkerhetsarbete

Nämnden ska genom egna beställningar eller i samverkan med andra kommunala eller regionala organ svara för:

- färdtjänst
- riksfärdtjänst
- och andra samhällsbetalda resor

Nämnden är kommunens trafiknämnd enligt lag om nämnd för vissa trafikfrågor. Nämnden ska besluta om färdtjänst-tillstånd.



## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av samhällsbyggnadsnämndens 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.

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

Nämndens verksamhet gällande planering och exploatering löper på i god takt med ca 5500 bostäder i pågående detaljplaner. Planering och utbyggnad pågår i varierade geografiska delar av kommunen och för olika typer av bostäder. Markanvisningstävlingar har avslutats för nya småhus i Vikingstad samt för flerbostadshus i Skogsvallen och Folkungavallen. Planering pågår för markanvisningstävlingar i både Vallastaden och Djurgården. Gensvaret från marknaden i de genomförda markanvisningstävlingarna är stort och de vinnande förslagen håller en hög kvalitet. Planering för att till skapa ny verksamhetsmark har intensifierats och under perioden har en ny detaljplan för mer verksamhetsmark inom Mjärdevi antagits. Utredningsarbete har inletts inför kommande planläggning för störande verksamheter i Distorp.

Antalet inkomna planbesked hittills i år är högt och betydligt högre per år än de resursmässiga förutsättningarna att starta detaljplaner. Detta tyder på ett fortsatt stort intresse från fastighetsägare att utveckla sina fastigheter. Tillsammans med att kommunen har ett stort behov av att utveckla egen mark för bostäder, verksamhetsområden samt skola och förskola har det snabbt utökad väntetiden för planstart. Både kortsiktiga och långsiktiga åtgärder för att öka volymen planläggning ska studeras under verksamhetsåret.

Samhällsbyggnadsnämnden planerar och genomför investeringar i ny infrastruktur, parker, torg och naturområden enligt fastställd investeringsplan. Utbyggnad av allmän platsmark sker i flera exploateringsområden så som Vallastaden, Näsby i Ekängen, Ebbepark och Vikingstad Bankeberg. Flera stora projekt pågår utmed Stångåstråket, till exempel kajrenovering vid Åkersbergsgatan i Tannefors och Brunnspromenaden i samband med exploatering av området vid G:a Brandstationen. I flera parker pågår reinvesteringsarbeten som Bantorgsparken, Fridhemstorget och Hjälmparken. I Tinnerö naturreservat har under året en ny spektakulär och uppmärksam entré färdigställts vid Fröberget, och i naturreservatet vid Motala ströms ravin utanför Ljungsbro har en entré med vandringsled färdigställts. Utbyggnad av cykellänkarna pågår just nu från Hjulsbro till Hejdegården, och under året färdigställdes cykellänken utmed Ålerydsvägen. Under året kommer gång- och cykelväg utmed Majgatan vid Gamla Linköping att byggas för ökad trafiksäkerhet. Flera aktivitetsparker är under upprustning och utbyggnad, så som aktivitetsparken i Ryd och Funskateparken i Ekholmen.

Skötsel och underhåll av kommunens mark sker enligt plan. Den 1 oktober erhöll stadens centrala en ny driftentreprenör. Samtidigt sker också överlämning av verksamheten odling och butik i Trädgårdsföreningen till den nya förvaltningen för Arbetsmarknad och Integration, som ett verksamhetsuppdrag. Upphandling av klottersanering är genomförd och ny entreprenör tillträder den 1 januari 2022. Dessutom pågår upphandlingar av nya entreprenör av asfaltsbeläggning och trafikordningar.

Uppdraget att tillskapa ett antal platser för arbetsmarknadsanställningar på förvaltningen innebär stora svårigheter att erbjuda under coronapandemin då arbetsuppgifter och handledning förutsätter att man fysiskt kan vara på plats. Detta har gjort att några platser har behövt pausa, men en plats inom administration kunnat fortsätta. Under hösten kommer verksamhet i Trädgårdsföreningen ge möjlighet till upp till 16 arbetsmarknadsplatser (handledning från Leanlink).

Sammantaget löper verksamheten på enligt plan utan större avvikelser.

### Förväntad utveckling

Bostadsbyggandet är en avgörande faktor för kommunens tillväxt och utveckling och är därmed en av nämndens mest prioriterade frågor. Bostadsbyggandet är fortsatt högt vilket innebär att efterfrågan på detaljplanelagd mark för bostäder är fortsatt stor. Stadens tillväxt innebär även en stor efterfrågan på mark för verksamheter och handel. En konsekvens, av både effekterna av den pågående pandemin och av senare årens prioritering av planering för volymer för ett högt bostadsbyggande, är att stadskärnans utveckling behöver ges högre prioritet. Det kommer ske genom det kommunstyrelseägda projektet Framtidens stadskärna. Både personella resurser och viss finansiering av projektet ska hanteras inom samhällsbyggnadsnämndens ram vilket kommer kräva omprioritering.

Den stora efterfrågan på detaljplaner har skapat en lång väntetid på planstart. Nämndens mål för bostadsbyggande och stadens fysiska tillväxt uppfylls dock väl och möter det bedömda bostadsbehovet. Analys av vilka åtgärder som kan vidtas för att korta ner väntetiderna pågår. En djupare analys behöver göras för att kunna ta ställning till och hantera de effekter som en ev. ökad planläggningstakt kan innebära på marknaden, kommunens egna investeringsbehov i utbyggnad av allmän plats, förskolor mm.

I samband med en hög byggnadstakt av bostäder och verksamheter i staden behöver även de befintliga miljöerna som gator, parker och allmänna ytor moderniseras och anpassas. Större ledningsutbyten i innerstaden medför att de större

gatorna kommer att behöva byggas om de kommande åren dels på grund av planerade ledningsbyten men även att färdmedelsfördelningen medför att gatorna behöver anpassas utifrån att fler personer går, cyklar och använder kollektivtrafik. Då trafikslagen omfördelas mot mer kollektivtrafik och cyklande behöver det möjliggöras för att den utvecklingen fortsätter och är möjlig genom att bygga om i högre utsträckning.

Samhällsbyggnadsnämnden har fattat beslut om avgiftsfrihet för uteserveringar under 2021 på kommunal allmän plats. Detta för att stödja den lokala näringen och ge en ökad möjlighet för gästerna att hålla distans och att vara utomhus för att minska smittspridningen i samhället. Det innebär ett intäktsbortfall för driftbudgeten på 1 050 tkr under 2021.

Under 2020 och 2021 har mängden felanmälningar och synpunkter till Stadsmiljökontoret nästan fördubblats jämfört med tidigare år och bedömningen är att ärendemängden fortsätter att öka även framåt. Detta är ansträngande för organisationen och innebär också ökade kostnader. På grund av rådande pandemi och gällande restriktioner har behovet av resandet med den särskilda kollektivtrafiken minskat jämfört med budget och bedömningen är att den trenden kommer att fortsätta året ut.

## Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>482 044</b>	<b>500 950</b>	<b>18 906</b>
<b>Investeringar, netto</b>	<b>312 065</b>	<b>340 500</b>	<b>28 435</b>

## Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal inkomna ansökningar om planbesked		27	19
Antal färdigställda bostäder		934	1 338
Antal ärenden till trafiknämnden	8 604	7 392	4 869
Antal synpunkter och felanmälningar	13 200	11 208	8 612

## Kommentar

Antalet inkomna ansökningar om planbesked är fortsatt väldigt högt.

Ökningen i antal ärenden till trafiknämnden härrör främst från flyttning av cyklar vid resecentrum.

Antalet synpunkter och felanmälningar är under perioden januari-augusti 2021 betydligt fler än under motsvarande period förra året. Det beror bland annat på fler ärenden kopplat till snöröjning, samt många ärenden kopplade till elsparkcyklar under sommaren. Ökningen syns dock inom alla ärendekategorier. Åtgärder för att möta upp en ökad mängd ärenden är vidtagna och fler åtgärder är även planerade framåt i tid.

## Personal

Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	-	159	159
Total sjukfrånvaro	4,3 %	3,5 %	3,8 %
Personalavgångar externt	6 %	7,6 %	7,1 %

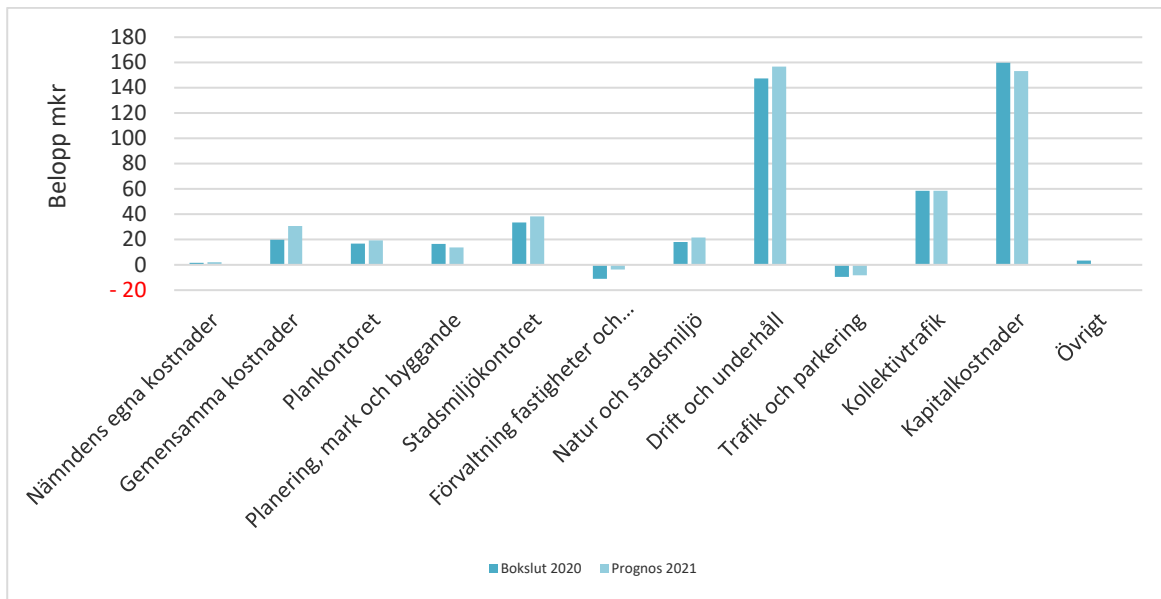
\*Hela Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen

## Kommentar

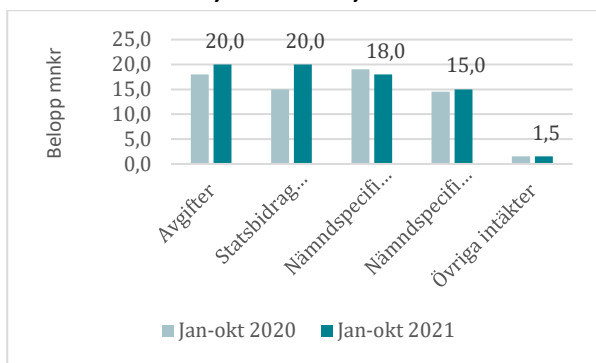
En något ökad personalomsättning noteras (motsvarar 4 medarbetare som slutat under perioden). Det går inte att se en enhetlighet i orsaken till varför man väljer att gå vidare till andra arbetsgivare. Den höga förändringstakten på förvaltningen tillsammans med en lägre personalomsättning under pandemin kan göra att det nu går att se en något ökad rörlighet på arbetsmarknaden som helhet.

## Ekonomi

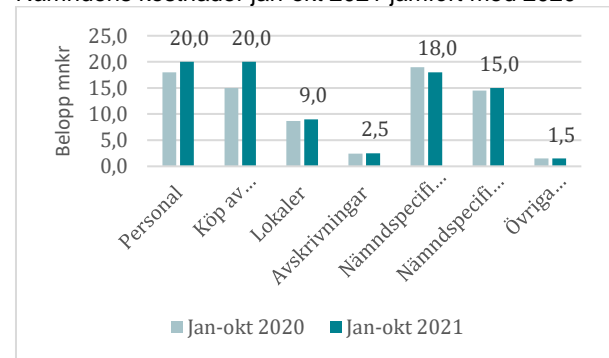
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
<b>Verksamhet</b>				
Nämndens egna kostnader	1 332	1 678	347	1 208
Gemensamma kostnader	22 241	23 737	1 496	15 217
Planavdelningen	16 318	20 950	4 633	14 869
Planering, mark och byggande	6 981	12 225	5 245	13 074
Stadsmiljöavdelningen	32 167	30 016	-2 151	26 633
Förvaltning fastigheter och mark	-9 010	-10 105	-1 094	-8 569
Natur och stadsmiljö	10 352	14 143	3 791	11 103
Drift och underhåll	113 300	131 402	18 102	105 554
Trafik och parkering	-9 801	-7 692	2 109	-9 056
Kollektivtrafik	56 614	65 508	8 894	62 878
Kapitalkostnader	128 210	126 815	-1 396	131 451
Övrigt	0	0	0	3 346
<b>Summa</b>	<b>368 703</b>	<b>408 679</b>	<b>39 976</b>	<b>367 708</b>

### Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr	Prognos helår	Budget helår 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
<b>Verksamhet</b>				
Nämndens egna kostnader	2 014	2 014	0	1 722
Gemensamma kostnader	30 659	28 484	-2 175	19 884
Planavdelningen	19 215	23 204	3 989	16 821
Planering, mark och byggande	13 748	9 833	-3 915	16 508
Stadsmiljöavdelningen	38 330	35 353	-2 977	33 476
Förvaltning fastigheter och mark	-3 771	-10 647	-6 876	-10 977
Natur och stadsmiljö	21 710	20 002	-1 708	18 002
Drift och underhåll	156 804	169 133	12 329	147 397
Trafik och parkering	-8 368	-8 247	121	-9 579
Kollektivtrafik	58 493	78 610	20 117	58 542
Kapitalkostnader	153 211	153 211	0	159 867
Övrigt	0	0	0	3 420
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>482 044</b>	<b>500 950</b>	<b>18 906</b>	<b>455 082</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>635 442</i>	<i>660 938</i>	<i>25 497</i>	<i>638 012</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-153 398</i>	<i>-159 988</i>	<i>-6 591</i>	<i>-182 930</i>

Den tilldelade ramen för 2021 på 504 950 tkr sänks men 4 000 tkr som s.k. teknisk justering pga. lägre kapitalkostnader. Den nya ramen blir 500 950 tkr.

### Analys och kommentar

#### Resultat 30 september 2021

Anledningen till den positiva avvikelser vid Stadsmiljöavdelningens *natur och stadsmiljö* är att fakturor ännu inte inkommit i vissa delar inom arbetet med trygghetsåtgärder.

Den positiva avvikelser på *drift och underhåll* beror bl.a. på medel för vinterväghållning som inte kommer att nyttjas, medel för sommararbeten som inte nyttjats p.g.a. en torr och varm sommar etc.

Anledningen till den positiva avvikelser på *kollektivtrafiken* är låg efterfrågan på grund av pandemin.

### *Prognos resultat 2021*

*Planering, mark och byggande* avviker kraftigt negativt mot budget, 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. Även utgiftsnivån för detaljplaner på kommunens egna mark är högre än budgeten som är anpassad för ett historiskt genomsnitt. Exploateringsresultatkrav behöver framöver justeras för att spegla den nya högre nivån. Kortsiktiga åtgärder för att öka volymen planläggning har initierats men ger endast marginell påverkan på prognosen då merparten av de kostnaderna finansieras av sökanden/markägaren. Långsiktiga åtgärder avseende ökad volym planläggning har utretts men får ekonomiska konsekvenser först 2022 och framåt.

Orsakerna till den negativa avvikelsen inom *förvaltning av fastigheter och mark* är utebliven intäkt på grund av att samhällsbyggnadsnämnden beslutat att uteserveringar ska vara fria från avgifter 2021 samt att man har ökat rivning av förfallna byggnader.

Anledningen till överskottet på *drift och underhåll* är främst, som nämns ovan, väderrelaterade kostnader som uteblev p.g.a. torr och varm sommar samt varm vinter.

På grund av pandemin är efterfrågan på *kollektivtrafiken* fortfarande mycket låg och förväntas ligga på låga nivåer hela året ut.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat	Redovisat	Prognos	Prognos	Prognos	Investe- rings- ram 2021	Avvikelse
	jan-okt 2021 Utgifter	jan-okt 2021 Inkomster	2021 Utgifter	2021 Inkomster	2021 Netto		
<b>Stora Investeringar</b>	<b>4 825</b>	<b>0</b>	<b>9 300</b>	<b>0</b>	<b>9 300</b>	<b>7 000</b>	<b>-2 300</b>
varav Ullevileden etapp 2 och 3	4 825	0	9 300	0	9 300	7 000	-2 300
<b>Exploateringsinvesteringar</b>	<b>68 729</b>	<b>-1 235</b>	<b>105 500</b>	<b>-1 200</b>	<b>104 300</b>	<b>85 000</b>	<b>-19 300</b>
varav Näsby 5:55 Ekängen	114	0	100	0	100	38 600	38 500
varav Djurgården Etapp 1	1 939	0	4 500	0	4 500	24 800	20 300
varav Björkö 3:31/Kungsbro 1:759	0	0	0	0	0	8 000	8 000
varav Ombyggnad längs Brunnspromenaden	9 105	-1 200	15 000	-1 200	13 800	15 000	1 200
<b>Övriga investeringar</b>	<b>110 445</b>	<b>-1 223</b>	<b>183 400</b>	<b>-48 096</b>	<b>135 304</b>	<b>175 500</b>	<b>40 196</b>
varav ombyggnad av Färjebron	110	0	600	0	600	6 660	6 060
varav GC-väg Skeda Udde	4 232	0	6 300	-3 750	2 550	8 000	5 450
varav GC-väg Majgatan	1 426	0	5 200	-3 000	2 200	6 800	4 600
varav GC-väg Sjögestad-Mantorp	159	-86	600	0	600	5 000	4 400
varav Ombyggnad av Torggatan	537	0	2 500	0	2 500	5 600	3 100
<b>Reinvesteringar</b>	<b>41 594</b>	<b>111</b>	<b>63 800</b>	<b>-639</b>	<b>63 161</b>	<b>73 000</b>	<b>9 839</b>
varav Beläggningsprogram	28 102	0	32 600	0	32 600	33 000	400
varav Realtidsinformation	128	0	130	0	100	5 500	5 400
<b>Summa investeringar</b>	<b>225 595</b>	<b>-2 347</b>	<b>362 000</b>	<b>-49 935</b>	<b>312 065</b>	<b>340 500</b>	<b>28 435</b>
varav utgifter					362 000	399 160	37 160
varav inkomster					-49 935	-58 660	-8 725
Investeringsram enl. beslut i KF den 26 maj 2020						<b>340 500</b>	

## Analys och kommentar

Investeringsprognosen pekar på att investeringsbudgeten underskrids med ca 28 mkr. I jämförelse med prognosen i september är årsprognosen i oktober 9,1 mkr lägre. Avvikelsen beror till stor del av att projektens sluttid förlängs och en del projekt flyttats framåt i tid pga. förseningar orsakade av resurs- och materialbrist som ett resultat av pandemin. Långa leveranstider, material- och resursbrist börjar påverka projektens framdrift negativt. I vissa projekt prioriteras ordningen för genomförandet om pga. av ändrade förutsättningar som t.ex. prioritering av dagvattenåtgärder innan utbyggnad av gator kan påbörjas.

Exploateringsstrycket är fortsatt stort och behovet ser inte ut att minska de kommande åren, det gäller även behovet av att modernisera befintliga miljöer samt samordna modernisering och ombyggnad av infrastrukturen med planerade ledningsbyten i staden.

Stora investeringar som utgörs av Ullevileden är inne i ett tidigt skede och handlingar till Mark- och Miljödomstolen är inskickade innan sommaren 2021. Just nu pågår projektering och utredningar för att färdigställa förfrågningsunderlagen som beräknas vara klara under april 2022. Upphandling som planeras vara genomförd till slutet av sommaren 2022 och med byggstart hösten 2022.

Näsby 5:55 i Ekängen har bytt markägare/exploator under året och omprojektering av projektet medför att tidsplanen förskjuts ca 1 år innan byggstart kan ske. Handlingar till Mark- och Miljödomstolen är inskickade och framtagande av förfrågningsunderlag pågår, vi beräknar att kunna gå ut med upphandling månadsskiftet november/december om alla beslut finns.

Djurgården etapp 1 har varit överklagad och planen har därmed inte vunnit lagakraft förrän under hösten vilket innebär att projektet har skjutits framåt. Överklagan har inte godkänts och planering inför projektstart har påbörjats. Framtagande av förfrågningsunderlag pågår och upphandling sker efter årsskiftet för de etapper som kommer startas byggnation av under 2022.

Björkö/Kungsbro har avbrutits pga. av geotekniska förutsättningar som innebär att marken inte är exploateringsbar pga. av bland annat skredrisk.

Brunnspromenaden med tillhörande park som byggs i samband med exploatering av Brandstationen löper över flera år och beräknas vara klar i sin helhet under 2022. Stora avvikelser mot den totala budgeten med ca 12 mnkr finns pga. av sanering av föroreningar i marken efter tidigare verksamhet. Delar av parken ingår i en pågående detaljplan för Krigaren som beräknas vinna laga kraft under 2022 och det är i den delen av parken där de ökade mängderna av föroreningarna förekommer.

Övriga investeringar har en positiv avvikelse med anledning av att ett antal projekt inte kommer att genomföras under 2021, bl. a Färjebron vid Tannefors på grund av prioritering av Emriks bro då den planeras vara färdigställd för gång- och cykeltrafik under hösten 2022 i samband med att den nya simhallen öppnas. Pågående ombyggnad av gatorna runt Eddan/Emblan samt Apotekaregatan förskjuts i tid, vilket medför en prognosjustering i år på ca 5 mnkr till 2022.

Utbyggnad av nya gator på Folkungavallen pausas under hösten/vintern för att möjliggöra framdrift av simhallsprojektet och återtas i vår igen då området möjliggör framkomlighet för projektet och prognosjusteringen medför en förskjutning på ca 5 mnkr till 2022.

Östra Malmskogen del 3, naturligt förekommande föroreningar i marken medförde en förhöjd budget pga. att massorna initialt behövde transporteras bort, omdisponering av massor samt platsspecifika gränsvärden möjliggör hantering av massor inom projektet och minskar prognosen med ca 3 mnkr. Entreprenaden är nu upphandlad och tilldelad och byggs under 2022.

GC-väg från Sjögestad till kommungränsen mot Mjölby kommun flyttas fram i tiden pga. av längre planeringshorisont tillsammans med Mjölby kommun och Trafikverket. Detta innebär att ca 9 mnkr flyttas fram till 2022 och projektets genomförande flyttas framåt enligt nuvarande planering.

Reinvesteringar som t ex beläggningsprogrammet, brounderhåll och byte av belysningsstolpar pågår och utgör stora poster i reinvesteringarna. Det som finns planerat under reinvesteringar bedöms hamna under ram.

## Exploatering

Uppföljningsrapport 2021-10	UTFALL jan-okt			NY PROGNOSEN 2021		
RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Ny prognos	Budget (resultatkrav)	Avvikelse
Avräknade intäkter (såld mark)	83 149	84 800	-1 651	88 000	95 760	-15 760
Exploateringsbidrag samt övriga intäkter	1 683	16 667	-14 984	10 000	20 000	-9 000
Vinst avslutade projekt	4 411		4 411	16 100		15 500
<b>Summa intäkter</b>	<b>89 243</b>	<b>101 467</b>	<b>-12 224</b>	<b>114 100</b>	<b>115 760</b>	<b>-1 660</b>
Avräknade kostnader	-22 795	-32 500	9705,109	-27 000	-39 000	19 000
Förlust avslutade projekt	-1 107	0	-1 107	-3 100		-1 300
Övriga kostnader	-70	0	-70			0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-23 972</b>	<b>-32 500</b>	<b>8 528</b>	<b>-30 100</b>	<b>-39 000</b>	<b>8 900</b>
<b>Exploateringsresultat 2021</b>	<b>65 271</b>	<b>68 967</b>	<b>-3 696</b>	<b>84 000</b>	<b>76 760</b>	<b>7 240</b>

Exploateringsresultat kommer av tre delar, varav volym såld mark är den klart största. De andra två är intäkter från exploateringsbidrag samt eventuella resultateffekter i samband med att äldre projekt avslutas.

Exploateringen visar ett resultat för perioden på ca 65 mnkr vilket är ungefär i linje med budget 69 mnkr. Volymen slutöverlåtelser uppgår till 83,1 mnkr under perioden. Merparten består av en stor överlåtelse/markreglering i Mörtlösa samt ett antal överlåtelser i Vallastaden.

Prognosen för 2021 avseende volym försåld mark ligger på knappt 90 mnkr och har sänkts något jämfört med budget. Även exploateringsbidragen har sänkts något i prognos jämfört med budget och väntas landa på ca 10 mnkr.

Det ska nämnas i sammanhanget att budgeten för exploateringen är baserad på det resultatkrav som ligger fast för varje år och ej på specifika beräkningar för året i fråga. Avvikelse från budget är alltså i praktiken avvikelse från resultatkravet.

Nettot i ny prognos är detsamma som i prognosen i senaste delår. Den största osäkerheten i prognosen är en markreglering med Stångåstaden på ca 30 mnkr, som kommer runt årsskiftet men sannolikt i januari. Om den dyker in innan årsskiftet kommer resultatet överträffa prognosen ganska väsentligt.





# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Bygg- och miljönämnden

## 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
Nyckeltal.....	8

### Nämndens uppdrag

Nämndernas uppdrag regleras i Linköpings kommuns reglemente, för bygg- och miljönämnden är uppdraget:

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- myndighetsutövningen enligt:
    - plan- och bygglagen, med undantag för planläggning av mark och vatten
    - medgivande till undantag från detaljplan enligt fastighetsbildningslagen 3 kap. 2 § 3 st, anläggningslagen 9 § 3 st, ledningsrättslagen 8 § 3 st.
    - lagstiftning om bostadsanpassningsbidrag
    - miljöbalken
    - livsmedelslagstiftning med tillhörande EU-rättsliga och svenska förordningar
    - lagen om foder och animaliska biprodukter
    - smittskyddslagen
    - lagen om lägenhetsregister
    - bilskrotningslagen
    - övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter
  - tillstånd:
    - till skyltning enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning 5 §
  - tillsyn:
    - som ankommer på kommunen avseende skyltning och gatuhållning m.m. enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning
    - enligt tobakslagen över rökfria lokaler och miljöer
    - enligt strålskyddslagen över solarieverksamhet.
    - enligt lagen om sprängämnesprekursorer över tillståndsplikt och märkning
- Nämnden ska även:
- svara för kommunens namn- och adressättning
  - ansvara för kommunens lantmäteriverksamhet. Nämnden svarar dock inte för ärenden där lantmäteri-myndigheten enligt lag direkt ska svara för myndighetsutövningen

## Förvaltningschefens/nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Delårsrapporten är en uppföljning av Bygg- och miljönämndens 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.

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

Verksamheten inom bygglov, byggingsektion och bostadsanpassning utgår från den fastställda verksamhetsplanen och byggavdelningens handlingsplan. Byggavdelningen bedömer, trots påverkan av pandemin under stor del av året, att samtliga uppsatta aktiviteter i verksamhetsplan och basuppdrag samt handlingsplan kommer att genomföras. Nämndmålen förväntas att uppnås.

Inom bygglovsverksamheten har det totala antalet inkommande ärenden ökat i en något långsammare takt sedan augusti, men är fortfarande 2 % fler jämfört med samma period förra året. Fortfarande ses en dominerande andel privatärenden, såsom tillbyggnader, uterum och komplementbyggnader till småhus samt attefallshus. Trenden med en stor mängd förhandsbesked avseende byggande av småhus på landsbygden fortsätter på ett påtagligt tydligt sätt. Fakturerade bygglovsavgifter ligger, trots en något lägre andel större företagsärenden, fortfarande betydligt bättre än budget.

Inom PBL-tillsynen prioriteras LOS-arbetet (Lokal Operativ Samverkan), där byggavdelningen medverkar tillsammans med övriga berörda myndigheter. Tillsynen har varit mycket framgångsrik när det gäller att stoppa olovlig vistelse för utsatta personer i lokaler som ej är avsedda för bostad. Det medför att förebyggande tillsyn inom PBL-området fortfarande får en lägre prioritet och läggs huvudsakligen på händelsestyd nivå för att säkerställa människors säkerhet och hälsa, vilket ändå bedöms tillräckligt för att uppfylla lagkravens miniminivå. Antalet registrerade ansökningar om bostadsanpassningsbidrag börjar nu återhämta sig efter pandemin och utvecklingen pekar mot att den totala årsvolymen närmar sig den nivå som gällde före pandemin. På grund av den förhållandevis låga volymen ansökningar i början av året ligger fortfarande kostnaderna lägre än budget.

Verksamheten inom hälsoskydd, miljöskydd och livsmedel utgår från den fastställda verksamhetsplanen och avdelningens handlingsplan. I denna har hänsyn tagits till att kunna hantera det utökade uppdraget verksamheten fick kopplat till begränsning av smittspridning i form av trängseltillsyn samt den tillsynsskuld som uppkom 2020 till följd av pandemin. Avdelningen bedömer att det finns en osäkerhet i att klara uppsatta aktiviteter i verksamhetsplan och handlingsplan fullt ut beroende på pandemin i samhället. Samtliga verksamheter inom Miljöavdelningen har bemannat och utfört trängseltillsyn under perioden vilket påverkat möjligheten till att utföra årets ordinarie tillsyn och kontroll.

Detta innebär att den tillsynsskuld som uppstod till följd av pandemin 2020, även kommer spilla över och behöva hanteras under hela 2022. Hur stor denna skuld blir beror på hur länge pandemin kommer pågå, vilken typ av kontroll och tillsyn som fortsatt kan bedrivas under året samt hur stor del nya uppdrag som följer av pandemin som kommer bli aktuella inom nämndens myndighetsuppdrag. I dagsläget beräknas 300 timmar för miljöskyddsverksamheten, 1000 timmar för livsmedelsverksamheten, 465 timmar för hälsoskyddsverksamheten samt 500 timmar för avloppsverksamheten inte kunna hanteras under innevarande år utan behöver justeras och flyttas över till nästa år. Fokus framåt är att hantera tillsynsskulden, därmed kommer ärendevolymen och den ekonomiska påverkan kopplat till detta fortsatt att följas upp löpande under resten av året och även under 2022.

Lantmäterimyndigheten ser att handläggningstider och ärendevolymen ökar. Tidigare har Lantmäterimyndigheten aktivt prioriterat ärenden för nybyggnation, men den ökande ärendevolymen gör att omprioritering med målet att uppnå balans mellan ärendetyper kommer att genomföras. Geodataärenden ligger inom den planerade ärendemängden. Avdelningen bedömer att nämndmålen förväntas uppnås.

### Förväntad utveckling

En hög inkommande ärendevolym till Byggavdelningen ser ut att fortsätta framöver, även om en viss avmattning kan ses sedan augusti. Dock kan en förväntad utveckling mot en ökad total ärendevolym ses och en tydlig trend ses där även småhusbyggandet på landsbygden accelererar. Detta är en utveckling som kan ses i hela landet, förmodligen till stor del som en effekt av pandemin. Eftersom huvuddelen av byggandet på landsbygden sker utanför detaljplan behöver dessa ärenden först prövas i förhandsbesked innan bygglov, vilket är en mer resurskrävande process för bygglovsenheten.

Arbetsbelastningen inom basuppdraget har på grund av detta ökat och i längden är det inte en hållbar arbetssituation för handläggarna om tillräcklig återhämtning inte kan skapas så att nuvarande stressnivå sjunker. Detta i kombination med prioriterad LOS-tillsyn medför ett ökat behov av handläggningsresurser under året. I det korta perspektivet har detta lindrats genom omdisponeringar av personal för att dämpa den ökade arbetsbelastningen. Det kvarstående resursbehovet har beaktats inför år 2022, då resursförstärkning kommer att ske.

Beroende på hur pandemin utvecklas kan dessutom ytterligare justeringar i tillsynen och kontrollen bli aktuell som påverkar Miljöavdelningens resultat. I augusti gav nämnden Livsmedelsavdelningen i uppdrag att arbeta fram en ny livsmedelstaxa som ska utgå från efterhandsdebitering. Den nya taxan kommer arbetas fram under hösten 2021 och 2022. Taxan kommer beslutas av kommunfullmäktige i slutet av 2022 så att den kan träda i kraft och implementeras från 1 januari 2023.

Kommunlantmäteriets ekonomi prognostiseras göra ett överskott på 2,8 mnkr, och det finns en risk för att handläggningstiden för lantmäteriförrättningar ökar något p.g.a. den ökande ärendevolymen.

#### Ekonomi

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	51 100	62 043	10 943
<i>varav kostnader</i>	<i>120 184</i>	<i>125 021</i>	<i>4 837</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-69 084</i>	<i>-62 978</i>	<i>6 106</i>
<b>Investeringar, netto</b>	500	500	0

#### Kommentar

#### Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	Prognos helår	Oktober 2021	Oktober 2020
Antal ärenden Byggavdelningen	3 700	2 963	2 906
Antal ärenden Miljöavdelningen	5 700	4 286	4 470
Antal inspektioner Miljöavdelningen	1 800	1 651	1 483

#### Kommentar

#### Personal

Personal	Målvärde helår	Oktober 2021	oktober 2020
Antal tillsvidare anställda	-	125	122
Total sjukfrånvaro	4,3 %	3,5 %	3,8 %
Personalavgångar externt	6 %	7,6 %	7,1 %

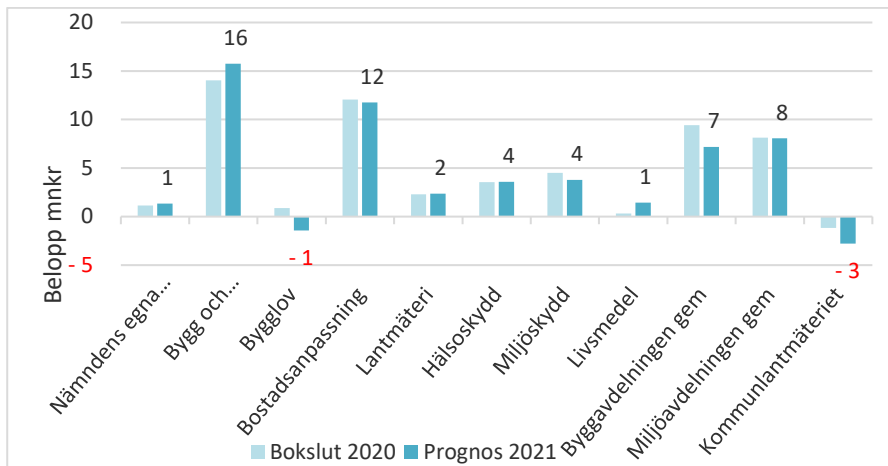
\*Hela Miljö-och samhällsbyggnadsförvaltningen

#### Kommentar

En något ökad personalomsättning noteras (motsvarar 4 medarbetare som slutat/helår/hela förvaltningen mer än vårt målvärde). Det går inte att se en enhetlighet i orsaken till varför man väljer att gå vidare till andra arbetsgivare. Den höga förändringstakten på förvaltningen tillsammans med en lägre personalomsättning under pandemin kan göra att det nu går att se en något ökad rörlighet på arbetsmarknaden som helhet.

## Ekonomi

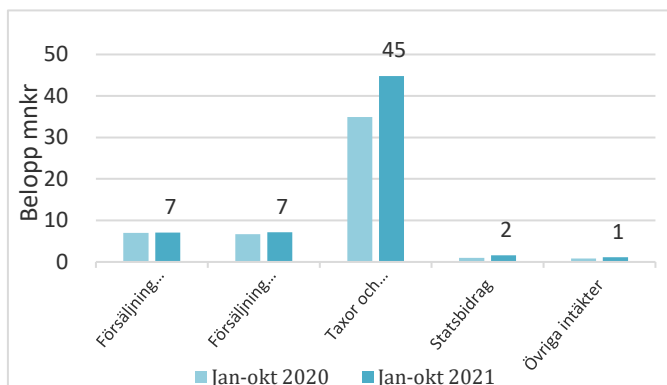
Nämndens verksamheter, nettokostnader i prognosen för helår 2021 jämfört med bokslut 2020



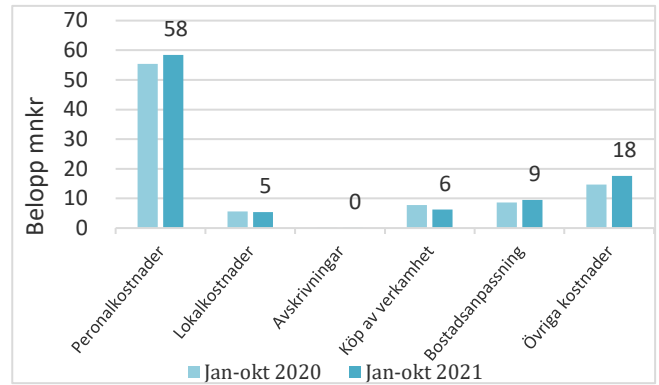
### Analys och kommentar

Bygg- och miljönämndens verksamheters nettokostnader prognosticeras till 4 mkr lägre jämfört med bokslut 2020. Detta beror främst på högre intäktsprogos för bygglovsverksamheten.

Nämndens intäkter jan-okt 2021 jämfört med 2020



Nämndens kostnader jan-okt 2021 jämfört med 2020



### Analys och kommentar

Nämndens intäkter är 11,6 mkr högre 2021 jämfört med samma period 2020 vilket till största del beror på högre intäkter för bygglovsverksamheten på grund av ökad ärendevoly. Nämndens högre intäkter beror även på ny taxa för miljöverksamheterna där nämnden även fått statsbidrag för uppdraget för trängseltillsyn under pandemin. Nämndens kostnader är högre 2021 jämfört med 2020 vilket till största del beror på högre personalkostnader då vakanser har blivit tillsatta.

## Ekonomiska tabeller

### Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma period fö- regående år
Nämndens egna kostnader	931	1 245	314	937
Bygg och miljöavdelningen gem	13 297	11 517	-1 780	10 613
Bygglov	-1 795	1 872	3 667	839
Bostadsanpassning	9 465	11 217	1 752	8 600
Lantmäteri	1 963	1 963	0	1 925
Hälsoskydd	1 488	3 743	2 255	2 420
Miljöskydd	1 853	3 658	1 805	3 299
Livsmedel	-301	353	654	-541
Byggavdelningen gem	5 741	6 925	1 184	7 665
Miljöavdelningen gem	5 944	7 299	1 354	6 702
Kommunlantmäteriet	-3 043	-125	2 919	-769
<b>Summa</b>	<b>35 544</b>	<b>49 667</b>	<b>14 123</b>	<b>41 691</b>
<i>varav kostnader</i>	97 340	103 251	5 911	92 151
<i>varav intäkter</i>	-61 796	-53 584	8 212	-50 460

### Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Nämndens egna kostnader	1 344	1 494	150	1 157
Bygg och miljöavdelningen gem	15 766	13 820	-1 946	14 039
Bygglov	-1 426	2 181	3 607	867
Bostadsanpassning	11 760	13 460	1 700	12 049
Lantmäteri	2 356	2 356	0	2 310
Hälsoskydd	3 600	5 076	1 476	3 565
Miljöskydd	3 797	5 065	1 268	4 502
Livsmedel	1 427	1 439	12	326
Byggavdelningen gem	7 186	8 373	1 187	9 421
Miljöavdelningen gem	8 070	8 778	708	8 125
Kommunlantmäteriet	-2 781	0	2 781	-1 175
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>51 100</b>	<b>62 043</b>	<b>10 943</b>	<b>55 186</b>
<i>varav kostnader</i>	120 184	125 021	4 837	114 456
<i>varav intäkter</i>	-69 084	-62 978	6 106	-59 270

### Analys och kommentar

Totalt redovisar bygg- och miljönämnden ett bättre resultat för perioden som jämfört med periodiserad budget är 14,1 mnkr. Överskottet jämfört med budget beror till största del på ökade intäkter för bygglov på 2,7 mnkr, lägre kostnader för bostadsanpassningsbidrag på 1,7 mnkr samt högre intäkter för Miljöavdelningens verksamheter på 3 mnkr.

Utfallet för Byggavdelningen visar ett nettoöverskott jämfört med den periodiserade budgeten på 6,6 mnkr. Intäkterna för bygglov är bättre än budget på grund av några större byggprojekt och en påtagligt ökad total ärendevoly. Sammantaget beräknas prognosen för bygglov generera ett överskott på 3 mnkr. För bostadsanpassning är kostnadsnivån lägre än budget och överskottet för året väntas bli 1,7 mnkr. Totalt för verksamheterna inom bygglov är resultatet bättre än budget och resultatet resten av året förväntas bli 6,5 mnkr bättre än budget, vilket är en ökning med 0,6 mnkr jämfört med föregående prognos.

Verksamheterna inom Miljöavdelningen visar ett överskott för perioden på 6 mnkr. Överskottet beror delvis på ökade intäkter om 1,2 mnkr som konsekvens av den nya miljöbalkstaxan som antagits i nämnden. Prognosen har sedan tidigare ändrats med motsvarande belopp. Den nya taxan inom miljöbalkens område visar att utfallet på intäkterna blivit

högre både för miljöskydds- och hälsoskyddsverksamheterna till följd av att nya verksamheter som betalar timavgift lagts till samt att avgiftsnivåerna justerats till att överensstämma med faktiskt nedlagd tid som krävs för olika ärendetyper.

I maj och juli har verksamheterna inom miljö erhållit bidrag från Kammarkollegiet för den extra tillsynen av tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen vilket har förbättrat resultatet med 1,5 mnkr. På grund av det extra uppdraget för trängseltillsyn har en tillsynsskuld uppstått vilken förväntas bli ca 2,5 mnkr till årets slut. Tillsynsskulden kommer att reserveras till nästa år då skulden ska hanteras. Storleken på reserveringen är dock ännu osäker beroende på eventuell förlängning av nya tillfälliga lagstiftningar. Detta innebär att nuvarande överskott inte kommer kvarstå till årets slut och därmed förväntas Miljöavdelningen göra ett överskott på 3,4 mnkr, vilket är en ökning med 0,3 mnkr jämfört med föregående prognos.

I mars fattade nämnden beslut om att samtliga av livsmedelsverksamhetens fakturor kommer få förlängd betaltid till 31 december. Den förlängda betaltiden för livsmedelsverksamhetens fakturor kan utgöra en risk för kommande kostnader för kundförluster. De eventuella kundförlusterna kan dock inte uppvisas i resultatet hittills, utan kommer kunna utläsas i början på 2022.

Kommunlantmäteriet redovisar ett resultat för perioden som är 2,9 mnkr bättre än budget. Nettoöverskottet för perioden beror på ökade intäkter från avslutade lantmåteriförrättningar samt lägre personalkostnader än budgeterat. Resultatet förväntas hålla i sig och därmed prognostiseras ett överskott på 2,8 mnkr till årets slut, vilket är en ökning med 1 mnkr sedan föregående prognos.

Totalt förväntas bygg- och miljönämnden göra ett överskott på 10,9 mnkr till årets slut.

## Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisat jan-okt 2021 Utgifter	Redovisat jan-okt 2021 Inkomster	Prognos 2021 Utgifter	Prognos 2021 Inkomster	Prognos 2021 Netto	Investe- rings- ram 2021	Avvi- kelse
<i>Inventarier och mätinstru- ment</i>	0		500	0	500	500	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
<i>varav utgifter</i>	0		500	0	500	500	0
<i>varav inkomster</i>							

## Nyckeltal

Nyckeltal	oktober 2020	Bokslut 2020	oktober 2021
Antal Byggavdelningens ärenden - fakturerat <b>under 5 tkr</b> (avgift för bygglov + bygganmälan ihopslaget enligt taxan på faktura)	1 185	1 410	1 235
Antal Byggavdelningens ärenden - fakturerat <b>mellan 5-10 tkr</b> (avgift för bygglov + byggan- mälan ihopslaget enligt taxan på faktura)	281	337	275
Antal Byggavdelningens ärenden - fakturerat <b>mellan 10-100 tkr</b> (avgift för bygglov + bygg- anmälan ihopslaget enligt taxan på faktura)	260	309	273
Antal Byggavdelningens ärenden - fakturerat <b>mellan 100-200 tkr</b> (avgift för bygglov + bygg- anmälan ihopslaget enligt taxan på faktura)	10	13	24
Antal Byggavdelningens ärenden - fakturerat <b>över 200 tkr</b> (avgift för bygglov + bygganmä- lan ihopslaget enligt taxan på faktura)	5	6	11
Antal Bostadsanpassningar	617	772	699
Antal Nybyggnadskartor	315	355	325
Antal Fastighetsbildningsärenden	138	170	158
Antal Verksamhetsbesök hälsoskyddsgruppen	212	250	330
Antal Verksamhetsbesök miljöskydd	145	205	249
Antal Tillsynsbesök livsmedelsgruppen	1 126	1 359	1 072
Antal avloppsbeslut	200	246	152





# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Pensionsenheten

## Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys .....	3
Årets intjänande och avsättning .....	3
Ekonomi .....	4
Driftsammandrag .....	4

## Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Pensionsenheten hanterar kommunens samlade pensionsskuld till anställda och politiker samt utbetalning av pensioner till de tidigare anställda som gått i pension.

Linköpings kommun redovisar sina pensionsåtaganden enligt fullfonderingsmodellen, vilket innebär att samtliga pensionsförpliktelser redovisas som en avsättning i kommunens balansräkning

### Årets intjänande och avsättning

De kostnader som redovisas är i huvudsak för den avgiftsbestämda pensionen, som uppgår till 4,5 procent av lönen. Den anställda väljer själv vilket pensionsbolag som ska förvalta den pensionen och ifall man önskar en traditionell pensionsförsäkring eller en fondförsäkring. I mars året efter intjänandeåret betalar kommunen ut den avgiftsbestämda pensionen till det försäkringsbolag som den anställda valt. Eftersom den avgiftsbestämda pensionen betalas ut, finns hos kommunen endast den skuld som uppstår vid varje årsskifte, men den ackumuleras inte.

Här finns även den förmånsbaserade pensionen. Det är anställda med lön över 7,5 inkomstbasbelopp (ca 42,5 tkr/månad) som tjänar in en förmånsbaserad pension. Den förmånsbestämda pensionen är en skuld som kommunen har till de anställda och den betalas ut först när de går i pension. Denna skuld grundar sig bland annat på antaganden om löneutveckling, livslängd, ränteutveckling mm. Därför redovisas inte pensionsskulden som en skuld utan som en avsättning. En avsättning är sådana förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst, men ovissa till sitt belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

För anställda som omfattas av AKAP-KL, det vill säga de som är födda 1986 och senare, är pensionen i sin helhet avgiftsbestämd. Pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande lönen upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp och 30 procent på de delar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

Det finns även två olika pensionsavtal för kommunens politiker. Det äldre avtalet, PBF-KL, omfattade endast de förtroendevalda som fullgjorde ett uppdrag hos kommunen på heltid eller betydande del av heltid. Det nyare avtalet, OPF-KL, omfattar samtliga politiker oavsett uppdragets omfattning. OPF-KL är också ett helt avgiftsbestämt system och pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande lönen upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp och 30 procent på de delar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp.

För att täcka kostnaderna för årets intjänande gör kommunen ett internt påslag på lönekostnaden som motsvarar en kalkylerad pensionskostnad (KP). Den kalkylerade pensionskostnaden belastar respektive verksamhet genom ett påslag på lönekostnaden och tillförs pensionsenheten som en intäkt. De faktiska pensionsutbetalningarna görs sedan via pensionsenheten. För 2021 består KP-delen av 4,9 procent plus löneskatt, det vill säga totalt 6,09 procent för samtliga verksamheter. Därutöver görs en individuell beräkning för de personer som tjänar över 7,5 inkomstbasbelopp och som bokförs i särskild ordning.

### Ansvarsförbindelsen

Före år 1998 var all pension förmånsbestämd. Därför består den största delen av kommunens pensionsskuld av sådan tidigare intjänad pension. Den del av kommunens pensionsskuld som avser intjänande före 1998 brukar benämnas "ansvarsförbindelsen" eftersom den enligt lag ska redovisas som en ansvarsförbindelse och inte som en avsättning. Linköpings kommun redovisar dock hela pensionsskulden inklusive ansvarsförbindelsen, som en avsättning i enlighet med beslut i kommunfullmäktige 1998-02-24.

### Övriga pensionskostnader

I övriga pensionskostnader ingår bl.a.

- Utbetalning av vissa mindre pensionsåtaganden som inte skuldförs.
- Administrationsavgifter till Ekonomiservice och kommunens pensionsförvaltare.
- Pensionsåtaganden gentemot Räddningstjänsten i Östra Götaland avseende den del som tjänats in av de personer som var anställda i Linköpings kommun innan RTÖG bildades.

### Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna utgörs bland annat av basbeloppsuppräknning samt räntekostnad på pensionsskulden.

## Ekonomi

### Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-oktober 2021	Budget jan-oktober 2021	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Årets intjänande inkl. avsättning	29 774	30 417	643	13 376
Ansvarsförbindelsen	55 913	-8 964	-64 877	7 473
Övriga pensionskostnader	2 583	3 000	417	2 083
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>88 271</b>	<b>24 453</b>	<b>-63 818</b>	<b>22 932</b>
Finansiella kostnader, ränta	43 544	77 085	33 541	72 679
Justeringspost kalkyl budget		-23 835	-22 835	
<b>Summa</b>	<b>131 815</b>	<b>78 703</b>	<b>-53 112</b>	<b>95 611</b>

Prognos resultat 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Årets intjänande inkl. avsättning	16 474	36 501	20 027	20 425
Förändring avsättning nytt livslängdsanta- gande	42 129	-	-42 129	-
Ansvarsförbindelsen	7 473	-10 757	-18 230	38 424
Förändring avsättning ansvarsförbindelsen nytt livslängdsantagande	59 622	-	-59 622	-
Övriga pensionskostnader	3 200	3 600	400	3 249
Justeringspost kalkyl		-27 402	-27 402	
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>128 898</b>	<b>1 941</b>	<b>-126 957</b>	<b>62 098</b>
Finansiella kostnader, ränta	52 253	92 502	40 249	84 146
<b>Summa</b>	<b>181 151</b>	<b>94 443</b>	<b>86 708</b>	<b>146 244</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>483 020</i>	<i>384 443</i>	<i>98 577</i>	<i>443 113</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>301 869</i>	<i>290 000</i>	<i>11 869</i>	<i>296 869</i>

### Analys och kommentar

För att kunna göra en bedömning av framtida pensionskostnader beställs en prognos över pensionsskuldens utveckling från kommunens pensionsadministratör Skandia. Prognosen beställs vid delårsrapport i augusti samt vid bokslut. Budgeten för 2021 baseras på pensionsprognosen från december 2019. För att täcka årets intjänande av pensionskostnader görs ett påslag på lönekostnaden för respektive verksamhet, vilket ingår i personalomkostnadspåslaget. Detta ger en intern intäkt i form av kalkylerad pensionskostnad (KP) som för 2021 budgeteras till 290 mnkr. Därutöver har pensionsenheten en budgettram för år 2021 på 94 mnkr för att finansiera förändring av tidigare intjänad pensionsavsättning. Prognosen i delårsrapport augusti ger en avvikelse mot budget på 86,7 mnkr som består av:

- Årets intjänande inklusive avsättning: +20 mnkr
- Förändring avsättning nytt livslängdsantagande -42,1 mnkr
- Ansvarsförbindelse: -18,2 mnkr
- Förändring avsättning ansvarsförbindelsen nytt livslängdsantagande -59,6 mnkr
- Övrig pensionskostnad: +0,4 mnkr
- Finansiella kostnader: +40,2 mnkr
- Budgettram -27,4 mnkr

Sista veckan i april beslutade Sveriges kommuner och regioner (SKR) om ändrade parametrar för livslängdsantaganden för beräkning av pensionsskulden. För Linköping beräknas förändringen innebära att den tidigare intjänade pensionskulden ökar med drygt 100 mnkr vilket belastar 2021 års resultat som en engångskostnad. På grund av lägre nettokostnad för övriga pensionskostnader samt lägre finansiella kostnader beräknas den samlade budgetavvikelsen för pensioner till 86 mnkr.



# Delårsrapport per den 31 oktober 2021

Intern finansiering

# Innehållsförteckning

Ekonomi .....	3
Ekonomiska tabeller .....	3

## Ekonomi

### Ekonomiska tabeller

Resultat 31 oktober 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisat jan-okt 2021	Budget jan-okt 2021	Avvikelse	Redovisat samma pe- riod föregå- ende år
Kommunstyrelsens resursmedel	0	40 917	40 917	0
Försenad nystartad verksamhet	0	14 724	14 724	0
Reserv demografiska förändringar	0	29 283	29 283	0
Ersättning från staten för sjuklönekostnader under coronapandemin	-25 759	0	25 759	-37 090
Intern ränta	-24 917	-26 134	-1 217	-40 065
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>-50 676</b>	<b>58 789</b>	<b>109 465</b>	<b>-77 155</b>
<i>varav kostnader</i>	2 258			
<i>varav intäkter</i>	-52 934			

Prognos för helår 2021

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020
Kommunstyrelsens resursmedel	0	43 100	43 100	0
Försenad nystartad verksamhet	0	17 669	17 669	0
Reserv demografiska förändringar	0	35 139	35 139	0
Ersättning från staten för sjuklönekostnader under coronapandemin (exkl ers Leanlink 7,1 mnkr)	-31 750	0	31 750	-53 521
Intern ränta	-29 884	-31 361	-1 477	-47 999
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>-61 634</b>	<b>64 547</b>	<b>126 181</b>	<b>-101 520</b>
<i>varav kostnader</i>	2 710	98 793	96 086	4 527
<i>varav intäkter</i>	-64 344	-34 246	30 095	-106 047

### Förändrade budgetramar under 2021

Förändringar av nämndernas budgetramar som finansierats med kommunstyrelsens resursmedel, justerats mot KS reserv för demografi eller avser försenad nystartad verksamhet efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2021 med plan för 2022-2024 den 29 september och 8 december 2020 enligt nedan:

- Kommunstyrelsens budgetram har utökats med högst 4 000 tkr för höjt friskvårdsbidrag som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2020-12-15 § 373.
- Kommunstyrelsens budgetram har utökats med högst 2 900 tkr år 2021 för Framtidens stadskärna som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2021-03-09 § 56.
- Preliminär justering för försenad driftstart nytillkommen verksamhet – samhällsbyggnadsnämndens ram har preliminärt minskats med 9 066 tkr och kultur-och fritidsnämndens ram har preliminärt minskats med 8 603 tkr. Justeringen redovisas ovan under rubriken ”Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet”.

- Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2021. Äldrenämndens budgettram minskas med 2 874 tkr, barn- och ungdomsnämndens ram minskas med 20 386 tkr och bildningsnämndens minskas med 1 869 tkr. Justeringarna görs mot kommunstyrelsens reserv för demografiska förändringar. Delegation enligt beslut i samband med budget för 2021.
- Social-och omsorgsnämndens budgettram utökas med 5 800 tkr för ökad grundbemanning för vissa verksamheter inom LSS som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 15 december § 374.
- Kommunstyrelsens budgettram utökas med 5 000 tkr för arbetsmiljöinsats utifrån effekter av pandemin som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 20 april § 129.
- Kommunstyrelsens budgettram utökas med 500 tkr för Följeforskning av Linköpings innovationsmiljöer som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 18 maj § 171.
- Arbetsmarknadsnämndens budgettram utökas med 1 000 tkr avseende arbete med felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. KS den 8 juni § 201.
- Kommunstyrelsens budgettram utökas med högst 10 200 tkr för sommargåva och kommungåva till medarbetare som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 8 juni § 209.
- Kommunstyrelsens budgettram utökas med 3 000 tkr för utökad trygghetsarbete som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 24 augusti § 241.
- Kultur- och fritidsnämndens budgettram utökas med 2 500 tkr för tillfälligt stöd till elitidrottsföreningar som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 16 november.
- Kommunstyrelsens budgettram utökas med högst 3 500 tkr för höstgåva till medarbetare som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 16 november.

#### Analys och kommentar

Kommunen har resursmedel som i den ursprungliga budgeten uppgick till 81,5 mnkr som kan fördelas till nämnderna som tilläggsanslag efter beslut i kommunstyrelsen. Hittills under året har 38,4 mnkr fördelats till nämnderna och resterande resursmedel redovisas i prognosen som överskott. Dessutom har kommunen en central reserv med medel för demografiska förändringar. Sammantaget prognostiseras överskottet för resurs- och reservmedel, intern ränta samt det extra statsbidraget för sjuklönekostnader till 126,2 mnkr jämfört med budgeten. De olika delarna som ingår beräknar följande avvikelser jämfört med budget för helår 2021:

- Kommunstyrelsens resursmedel: +43,1 mnkr.
- Försenad nystartad verksamhet: +17,7 mnkr
- Reserv för demografiska förändringar: +35,1 mnkr
- Ersättning januari-sept från staten för högre sjuklönekostnader p.g.a. coronapandemin som inte var budgeterade +31,8 mnkr (Kommunens samlade ersättning beräknas till 38,8 mnkr varav 7,0 mnkr fördelats till Leanlink)
- Intern ränta: -1,5 mnkr

När nämnderna får utökad budget för att starta ny verksamhet och starten blir försenad återlämnar de budgettram. Förse- ningarna beräknas till 17,7 mnkr och avser samhällsbyggnadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden. Jämfört med föregående prognos har samhällsbyggnadsnämnden återlämnat ytterligare 4 mnkr på grund av försenade investeringar.

Reserven för demografiska förändringar behöver inte nyttjas under 2021. Äldrenämnden, barn-och ungdomsnämnden samt bildningsnämnden som omfattas av kommunens resursfördelningsmodell för demografiska förändringar har istället återfört budgettram med 25,1 mnkr på grund av färre invånare per den 1 januari 2021 och att den nya befolkningsprognosen som gjordes i mars beräknar att det är färre invånare även vid årets slut än tidigare prognoser. Överskottet beräknas till 35,1 mnkr.

Staten har flera gånger förlängt ersättningen för höga sjuklönekostnader p.g.a. coronapandemin och får kommunen ersättning för perioden jan-september 2021 men med olika beräkningar som uppgår till 38,8 mnkr för kommunen varav 7,0 mnkr fördelats till Leanlink och resterande 31,8 mnkr redovisas som överskott centralt i kommunen men motsvaras av kostnader för sjuklöner i kommunens verksamheter.

Underskottet för intern ränta avser samhällsbyggnadsnämnden och beror på försenade investeringar. Nämnden har sänkt sin budgettram med motsvarande belopp och den sänkningen ingår i överskottet för försenad nystartad verksamhet ovan.