



Tilläggsbudget med anledning av extra statsbidrag för 2022 och ökade intäkter enligt ny skatteunderlagsprognos samt fördelning av medel för trygghetspaket

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Det extra statsbidraget och de ökade intäkterna enligt ny skatteunderlagsprognos för 2022 fördelas med 100 mnkr i utökade budgetramar enligt förslag och resterande 28 mnkr budgeteras som resultat.
2. De förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år inarbetas i budget 2023 med plan för 2024-2028.
3. Förslag till fördelning av kommunstyrelsens medel för trygghetspaket för åren 2022 och framåt fastställs.

Ärende

I budgeten för 2022 som beslutades av riksdagen den 24 november 2021 ingår utökade generella statsbidrag för kommunerna. Då det fanns en osäkerhet om riksdagens beslut i november beslutade kommunfullmäktige den 28 september § 411 att ge kommunstyrelsen i uppdrag att besluta om användning av de tillkommande statsbidragen efter att riksdagen fattat beslut om budgetpropositionen för 2022.

Sveriges Kommuner och Regioners nya skatteunderlagsprognos den 30 september visar en högre skatteunderlagstillväxt än prognosen den 26 augusti som budgeten som kommunfullmäktige fastställde den 28 september är beräknad utifrån. De ökade skatteintäkterna har beaktats vid framtagandet av förslaget.

Sammantaget beräknas skatteintäkterna och utökningen av det generella statsbidraget som riksdagen beslutade om den 24 november bli 128 mnkr högre för år 2022 än den budget som kommunfullmäktige fastställde den 28 september. Av beloppet avser 33 mnkr utökning av det generella statsbidraget.

Den 28 september beslutade kommunfullmäktige även att ge de nämnder som får utökad budgetram i uppdrag att revidera sina internbudgetar för 2022.

Då kommunen står inför stora investeringar finns behov av att budgetera ett positivt resultat för att kunna finansiera delar av investeringarna med egna medel. Av de utökade intäkterna föreslås 100 mnkr fördelas i utökade budgetramar för nämnderna samt kommunstyrelsens resursmedel och resterande 28 mnkr budgeteras som resultat. I beloppet för utökade budgetramar för nämnderna ingår 10,5 mnkr som avser stärkt intern säkerhetsorganisation enligt särskilt beslut.

I handlingen finns även förslag till omfördelning av de 15 mnkr för trygghetspaket som kommunstyrelsen fick i utökad budgetram den 28 september för senare fördelning.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Tilläggsbudget med anledning av extra statsbidrag för 2022 och ökade intäkter enligt ny skatteunderlagsprognos samt fördelning av medel för trygghetspaket, 2021-12-07

Förslag till fördelning av extra statsbidrag och utökade skatteintäkter

Sammantaget beräknas skatteintäkterna och utökningen av det generella statsbidraget som riksdagen beslutade om den 24 november bli 128 mnkr högre än den budget för år 2022 som kommunfullmäktige fastställde den 28 september.

Då kommunen står inför stora investeringar finns behov av att budgetera ett positivt resultat för att kunna finansiera delar av investeringarna med egna medel. Investeringarna kan finansieras med avskrivningar, egna medel/positiva resultat eller lån. Avskrivningarna som ingår i resultatet finansierar större delen av reinvesteringarna. Investeringar i mark, fastigheter och större anläggningar som är långsiktiga som till exempel simhallen och Ullevileden kan lånefinansieras då kommande generationer kommer att nyttja dem under många år och mark normalt inte förlorar i värde. För att kunna finansiera övriga investeringar med egna medel bör kommande års budgeterade resultat vara positivt.

Självfinansieringsgrad är ett nyckeltal som visar i vilken utsträckning en organisation kunnat finansiera årets investeringar med pengar som uppstått i verksamheten. Under de kommande åren har Linköping en budgeterad självfinansieringsgrad på 28-45 procent. Det innebär att kommunens soliditet som uppgår till cirka 65 procent kommer att sjunka och behovet av lån kommer att öka. Om självfinansieringsgraden är lägre än 65 procent innebär det att kommunens soliditet kommer att försvagas och en självfinansieringsgrad som är högre än 65 procent innebär att kommunens soliditet kommer att stärkas. För att förbättra självfinansieringsgraden måste kommunen antingen förbättra resultatet eller sänka investeringsnivån.

Av de utökade intäkterna föreslås 100 mnkr fördelas i utökade budgetramar för nämnderna samt kommunstyrelsens resursmedel och resterande 28 mnkr budgeteras som resultat. I beloppet för utökade budgetramar för nämnderna ingår 10,5 mnkr som avser stärkt intern säkerhetsorganisation enligt särskilt beslut. Då det budgeterade resultatet för 2022 är noll blir det 28 mnkr efter utökningen.

I tabellen nedan redovisas förslag till hur de 100 mnkr som budgetramarna föreslås utökas med år 2022 fördelas. De förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år inarbetas i budget 2023 med plan för 2024-2028. Specifikation till vad det utökade statsbidraget och skatteintäkterna ska användas till redovisas i texten under tabellen.

I tabellen redovisas även förslag till omfördelning av kommunstyrelsens medel för trygghetpaket för år 2022 och framåt samt berörda nämnders utökade budgetramar för år 2022-2023 efter justeringarna.

Förslag till utökade budgetramar som finansieras med extra statsbidrag och ny skatteprognos samt fördelning av kommunstyrelsens medel för trygghetspaketet.

	Budget 2022 enl KF 23 nov	Extra statsbidrag, ny prognos skatteintäkter	Stärkt intern säkerhetsorganisation	Trygghetspaket omfördelning enl spec	Ny ram budget 2022	Budget 2023 enl KF sept	Trygghetspaket omfördelning enl spec	Ny ram budget 2023
Belopp tkr								
Kommunfullmäktige	13 911	500			14 411	14 878		14 878
Kommunens revisorer	5 340				5 340	5 568		5 568
Kommunstyrelsen	603 489		4 100	-10 000	597 589	610 947	-8 500	602 447
Överförmyndarnämnden	18 220				18 220	18 281		18 281
Valnämnden	5 077				5 077	451		451
Äldrenämnden	1 492 667		1 200		1 493 867	1 567 676		1 567 676
Social- och omsorgsnämnden	1 635 626	10 000	1 200	5 500	1 652 326	1 623 478	5 500	1 628 978
Barn- och ungdomsnämnden	3 652 069	42 000	800		3 694 869	3 663 546		3 663 546
Bildningsnämnden	920 552	1 500	800		922 852	936 143		936 143
Kultur- och fritidsnämnden	400 561	1 250	800	3 000	405 611	405 075	3 000	408 075
Arbetsmarknadsnämnden	462 146		800	1 500	464 446	455 230		455 230
Samhällsbyggnadsnämnden	523 735		800		524 535	527 135		527 135
Exploatering	-78 295				-78 295	-78 295		-78 295
Bygg- och miljönämnden	63 486				63 486	63 946		63 946
Summa nämndernas nettoramor	9 718 584	55 250	10 500	0	9 784 334	9 814 056	0	9 814 056
Pensioner, exkl finansiella poster	2 000				2 000	2 000		2 000
Resursmedel	52 700	34 250			86 950	32 500		32 500
Reserv för pris, lön o demografi	37 659				37 659	202 885		202 885
Intern finansiering, intern ränta	-31 361				-31 361	-41 111		-41 111
Verksamhetens nettokostnader	9 779 583	89 500	10 500	0	9 879 583	10 010 331	0	10 010 331

Specifikation av användning av extra statsbidrag och utökade skatteintäkter för 2022

Alliansens förslag till användning av det utökade generella statsbidraget redovisas i tabellen ovan och specificeras i texten nedan:

Stärkt intern säkerhetsorganisation

Av utökningen av nämndernas ramor avser 10,5 mnkr ärendet ”Stärkt intern säkerhetsorganisation” som behandlas vid kommunstyrelsens sammanträde den 14 december.

Kommunfullmäktige

Till verksamhet som försenats på grund av pandemin.

Social- och omsorgsnämnden

Utökade behov socialsekreterare, förstärkning av hopparverksamhet och brottsförebyggande arbete

Barn- och ungdomsnämnden

Budgetramen för 2022 utökas med 42 mnkr som kompensation för minskat statsbidrag till förskolan. I den budget som riksdagen beslutade om ingår det även en utökning av det riktade statsbidraget för mindre barngrupper som barn- och ungdomsnämnden kan söka.

Bildningsnämnden

Säkerhetsåtgärder för gymnasieskolorna, åtgärderna utförs efter samråd med säkerhetsenheten.

Kultur- och fritidsnämnden

Budgetramen för 2022 utökas med 0,5 mnkr som används till bidrag till Linköpings FC (LFC) för att bland annat genomföra Fadderakademien 2022. Utökning av budgetramen för 2022 med 0,75 mnkr för bidrag till Östergötlands museum för att museet inte ska höja inträdesavgiften.

Kommunstyrelsens resursmedel

Kommunstyrelsens resursmedel utökas med 34,25 mnkr till 86,95 mnkr.

Specifikation av förslag till omfördelning av kommunstyrelsen medel för trygghetspaket.

I tabellen nedan specificeras förslaget till omfördelning av de 15 mnkr för trygghetspaket som kommunstyrelsen fick i utökad budgetram den 28 september för senare fördelning.

Åtgärd, belopp tkr	2022	2023-framåt
<i>Social- och omsorgsnämnden</i>		
Områdesbaserat socialt arbete: Förstärkning av områdesteam och insatser för att bryta barn och ungdomars kriminella beteende.	5 000	5 000
Hedersrelaterat våld och förtryck: Förstärkning av insatser inom området.	500	500
Summa social och omsorgsnämnden	5 500	5 500
<i>Kultur- och fritidsnämnden</i>		
Fritidsverksamhet som säkerställer skolgång samt trygghetsskapande föreningsstöd: Förstärkt koppling mellan fritidsverksamhet, socialtjänst och skola. Utökad samverkan med civilsamhället. Föreningsstöd som riktas mot trygghetsskapande insatser med fokus på insatser på landsbygden.	3 000	3 000
<i>Kommunstyrelsen</i>		
Ordningsvakter: Upprätthålla den förstärkta nivå som etablerats under 2021.	2 000	2 000
Frivillig resursgrupp: Förstärkning nattvandring, insatser vid akuta händelser och trygghetsarbete som identifieras vid medborgardialoger.	1 000	1 000
Kameraövervakning: i enlighet med ks beslut om trygghetsskapande åtgärder på allmänplats.	500	2000
Segregation, trygghet och civil beredskap. Förstärkning av samordning av segregationsarbete och samhällsinformation inom angivna områden.	750	750
Reserv trygghetsskapande åtgärder: Införandet av kameraövervakning, tillfälliga förstärkning av ordningsvakter, oplanerade insatser	750	750
Summa Kommunstyrelsen	5 000	6 500
<i>Arbetsmarknadsnämnden</i>		
Arbete mot bidragsbrott: Tillfällig förstärkning för insatser under 2022. Från och med 2023 finansiering inom nämndens ordinarie ekonomiska ram.	1 500	0
Summa som fördelas från kommunstyrelsens medel för trygghetspaket	15 000	15 000

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

MBL-information eller förhandling är inte påkallad.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Peder Brandt

Beslutet skickas till:

Samtliga nämnder

Samtliga förvaltningschefer

Budgetchef, Birgitta Hammar

Kvalitetsstrateg, Jenny Bolander

Stadsrevisor, Peter Alexandersson

Ekonomichef, Åsa Drange

Ekonomichef, Damir Foric

Ekonomichef, Gunilla Green

Ekonomichef, Sara Bäckström

Ekonom, Malin Schöld

Ekonomichef, Åsa Haraldsson

Ekonomichef, Kimmo Immonen

Ekonomichef, Henrik Karpe