



# Verksamhetsberättelse 2022

Intern finansiering

## Innehåll

Ekonomi .....	3
Resultat 2022 .....	3
Förändring budgetramar .....	3

# Ekonomi

## Resultat 2022

Verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Kommunstyrelsens resursmedel	0	32 850	-32 850	0
Försenad nystartad verksamhet	0	36 482	-36 482	0
Reserv demografiska förändringar	0	22 626	-22 626	0
Ersättning från staten för sjuklönekostnader under coronapandemin	-32 033	0	-32 033	-31 750
Intern ränta	-32 456	-31 361	-1 095	-30 008
<b>Summa nettokostnader, tkr</b>	<b>-64 489</b>	<b>60 886</b>	<b>-125 375</b>	<b>-61 758</b>
<i>varav kostnader</i>	<i>2 691</i>	<i>92 247</i>	<i>-89 556</i>	<i>2 704</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-67 180</i>	<i>-31 361</i>	<i>-35 819</i>	<i>-64 463</i>

### Analys och kommentar

Det samlade överskottet för resurs- och reservmedel samt ersättning för höga sjuklönekostnader är för 125 mnkr, där samtliga delar som ingår i dessa visade på bättre resultat än budgeterat.

Kommunen hade i budget för 2022 resursmedel om 87 mnkr att fördela till nämnderna som tilläggsanslag efter beslut i kommunstyrelsen.

Under året fördelades 54 mnkr ut, vilket innebär ett överskott om 33 mnkr. På grund av färre invånare än vad befolkningsprognosen från våren 2021 som budgeten utgår från, ger reserven för demografiska förändringar överskott med 23 mnkr.

Försenad nystartad verksamhet ger ett överskott på 36 mnkr där den allra största delen går att härleda till försenad driftstart av simhallen, samt en viss del till försenad driftstart av Vasahallen.

Med en extra ändringsbudget, beslutade riksdagen den 2 februari 2022, att återinföra den tillfälliga ersättningen till arbetsgivare för sjuklönekostnader som är högre än normalt under perioden 1 december 2021 till 31 mars 2022. Linköping har erhållit 41 mnkr varav Leanlink har kompenserats för sin andel. Resterande överskott om 32 mnkr redovisas centralt i kommunen men motsvaras av kostnader för sjuklöner i kommunens verksamheter.

Internräntan gör enbart en mindre avvikelse mot budget med ett överskott om 1 mnkr. Detta är dock enbart interna transaktioner och påverkar inte kommunens totala resultat, då nämnderna har samma summa i kostnader för internränta. Under 2022 var internräntan 1 procent.

### Förändring budgetramar

Förändringar av nämndernas budgetramar efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2022 den 28 september med kompletteringar i kommunstyrelsen den 14 december 2021 enligt nedan:

- Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 1,2 mnkr för tillfälligt stöd till fyra föreningsdrivna konstgräsplaner som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i KS den 16 november 2021 § 341
- Kommunstyrelsens budgetram har utökats med högst 3 mnkr år 2022 för kompensation ökade hyreskostnader Fenomenmagasinet som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2022-02-01 § 18
- Kommunstyrelsens budgetram har utökats med 10 mnkr år 2022 för förebyggande och rehabiliterande åtgärder med anledning av effekterna av Corona/Covid-19 som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2022-02-15 § 50
- Slutjustering av resursfördelning för demografiska förändringar utifrån ny befolkningsprognos mars 2022. Bildningsnämndens budgetram ökas med 2,523 mnkr. Justeringarna görs mot kommunstyrelsens reserv för demografiska förändringar. Delegation enligt beslut i samband med budget för 2022.

- Preliminär justeringar för riksdagsbeslut enligt finansieringsprincipen av kommunens generella statsbidrag som föreslås kompensera äldrenämnden med 5,52 mnkr, social-och omsorgsnämnden med 1,68 mnkr, barn- och ungdomsnämnden med 4,54 mnkr samt bildningsnämnden med 0,77 mnkr.
- Kultur och fritidsnämndens budgetram har utökats med 3,25 mnkr för utveckling och byggnation av anläggningar för idrott, bad och rekreation som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2022-05-24 § 177
- Kultur och fritidsnämndens budgetram har utökats med 1,4 mnkr för utveckling av anläggningar för idrott, som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2022-08-23
- Barn- och ungdomsnämndens budgetram har utökats med 2 mnkr för bibehållen förskolebussverksamhet, som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel. Beslutades i kommunstyrelsen 2022-08-23
- Justering för försenad driftstart nytillkommen verksamhet – kultur-och fritidsnämndens ram har minskats med 6,796 mnkr. Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Kultur och fritidsnämndens budgetram utökas med 0,25 mnkr för Fadderakademin 2022 som finansieras med kommunstyrelsens resursmedel.
- Justering för försenad driftstart nytillkommen verksamhet – kommunstyrelsens ram har minskat med 24,686 mnkr för ny simhall, 2 mnkr för försenade säkerhetsinvesteringar och 3 mnkr för försenad driftstart av fenomenmagasinet Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Barn- och ungdomsnämnden får 18 mnkr för läromedel Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Kultur och fritidsnämnden får 1 mnkr för stöd föreningsdrivna anläggningar samt 1 mnkr för biblioteksverksamhet Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Social och omsorgsnämnden får 3,75 mnkr för social och fysisk stimulans och förbrukningsinventarier för en attraktiv inne- och utemiljö Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Äldrenämnden får 3,75 mnkr för social och fysisk stimulans och förbrukningsinventarier för en attraktiv inne- och utemiljö samt 3 mnkr för arbetskläder Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Arbetsmarknadsnämnden får 1 mnkr för integration genom digitalisering. Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".
- Kultur och fritidsnämnden får 1,5 mnkr för idéburna offentliga partnerskap. Justeringen redovisas ovan under rubriken "Resursmedel, reserv för pris o lön, justering nytillkommen verksamhet".