



Delårsrapport per den 31 mars med prognos för helår 2023

Intern finansiering

Innehåll

Resultat och helårsprognos.....	3
---------------------------------	---

De olika delarna som ingår i internbudgeten för "Intern finansiering" är följande:

- Kommunstyrelsens resursmedel
- Reserv för pris, lön, demografi
- Försenad nystartad verksamhet
- Intern ränta

Resultat och helårsprognos

Driftsammandrag för resultat 31 mars 2023, belopp mnkr

	Redovisat jan-mars 2023	Budget jan-mars 2023	Avvikelse	Redovisat samma period före- gående år
Kommunstyrelsens resursmedel	0	8	-8	0
Reserv pris, lön och demografiska förändringar	0	12	-12	-34
Försenad nystartad verksamhet	0	5	-5	0
Ersättning från staten för sjuklönekostnader under Corona pandemin (exkl Leanlink)	0	0	0	0
Intern ränta	-9	-11	2	-8
Summa nettokostnader	-9	14	-23	-41

Driftsammandrag för prognos för helår 2023, belopp mnkr

	Prognos helår	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022
Kommunstyrelsens resursmedel	30	30	0	0
Reserv pris, lön och demografiska förändringar	47	47	0	0
Försenad nystartad verksamhet	0	20	-20	0
Ersättning från staten för sjuklönekostnader under Corona pandemin (exkl Leanlink)	0	0	0	-32
Intern ränta	-43	-43	0	-32
Summa nettokostnader	35	55	-20	-64
<i>varav kostnader</i>	<i>77</i>	<i>97</i>	<i>-20</i>	<i>3</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-43</i>	<i>-43</i>	<i>0</i>	<i>-67</i>

Förändrade budgetramar under 2023

Förändringar av nämndernas budgetramar som finansierats med kommunstyrelsens resursmedel eller justeringar som avser försenad nystartad verksamhet efter att kommunfullmäktige beslutade om budget för 2023 den 6 december 2022 enligt nedan:

- Justering för försenad driftstart av simhallen innebär att Kommunstyrelsens ram har minskat med 14,15 mnkr. Justeringen redovisas under "Resurs- och reservmedel, justering nytillkommen verksamhet". Teknisk justering.
- Justering för försenad driftstart av Vasahallen innebär att Kultur och fritidsnämndens ram har minskat med 6,056 mnkr. Justeringen redovisas under "Resurs- och reservmedel, justering nytillkommen verksamhet". Teknisk justering.

Analys och kommentar

Under årets första tre månader har inga beslut eller tekniska justeringar genomförts som påverkar resurs- och reservmedel. Under 2023 prognostiseras i enlighet med budget att samtliga resursmedel på 30 mnkr och samtliga reserver för pris och lön samt demografiersättning på 47 mnkr kommer att användas.

Försenad nystartad verksamhet ger ett överskott på 20 mnkr där 14 mnkr är för försenad driftstart av simhallen, samt en 6 mnkr är för försenad driftstart Vasahallen.

Under perioden 2020 till 2022 mottog Linköpings kommun ersättning för höga sjuklönekostnader som till viss del redovisades under resursmedel. Under 2023 finns inga sådana ersättningar från staten.

Den interna räntan ökar under 2023 jämfört med 2022, även om räntesatsen på 1 procent kvarstår. Ökningen beror främst på aktiveringen av simhallen, men även vissa andra nya anläggningar. Interna räntan följer budgeterade nivåer och ingen budgetavvikelse prognostiseras i samband med delårsrapport för mars månad.