

Kommunledningsförvaltningen
Åsa Haraldsson, Jenny Bolander

2023-10-02

Dnr KS 2023-89

Kommunstyrelsen

Delårsrapport för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2023

Förslag till kommunstyrelsens beslut

1. Delårsrapporten för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2023 inklusive bilagor godkänns.
2. Uppföljningen av Kommunledningsförvaltningens, Verksamhetsstöd och services och Leanlinks verksamhetsplaner 2023 noteras.
3. Verksamhetsstöd och service utökade investeringsram med 17,5 mnkr till IT-utrustning tillstyrks. Ökade driftskostnader finansieras inom befintlig modell för internpriser.

Ärende

Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 augusti 2023 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.

Verksamheten under kommunstyrelsen har i allt väsentligt bedrivits utifrån lagstiftning, reglemente, styrdokument samt kommunstyrelsens internbudget och Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan. Utveckling sker inom kommunstyrelsens samtliga 18 nämndmål för budgetåret. Tretton nämndmål bedöms uppnås och fem bedöms uppnås delvis per helår.

Den ekonomiska helårsbedömningen för kommunstyrelsen uppdelat på förvaltning är att Kommunledningsförvaltningen redovisar ett överskott med 81,9 mnkr och Verksamhetsstöd och service redovisar ett överskott med 4,0 mnkr. Leanlink prognostiserar ett underskott i år med 83,2 mnkr.

Kommunstyrelsen föreslås godkänna delårsrapport per den 31 augusti 2023 som kommer att ingå i den samlade delårsrapporten till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Delårsrapport för kommunstyrelsen per den 31 augusti med prognos för helår 2023, 2023-10-02

Bilaga 1 – Kommunstyrelsens delårsrapport per den 31 augusti 2023

Bilaga 2 – Uppföljning av Kommunstyrelsens lokalförsörjningsplan per 31 augusti 2023

Bilaga 3 – Uppföljning av Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan per den 31 augusti 2023, kommunstyrelsens verksamhet

Bilaga 4 – Verksamhetsstöd och service delårsrapport per den 31 augusti 2023

Bilaga 5 – Uppföljning av Verksamhetsstöd och services verksamhetsplan per den 31 augusti 2023

Bilaga 6 – Leanlinks delårsrapport per den 31 augusti 2023

Bilaga 7 – Uppföljning av Leanlinks verksamhetsplan per den 31 augusti 2023

Bakgrund

Nämnderna ska fortlöpande följa upp och utvärdera verksamhet och ekonomi samt vidta erforderliga åtgärder vid avvikelser och rapportera detta till

kommunstyrelsen. Vid konflikt mellan mål och medel gäller medlen. Det innebär att tillgång till ekonomiska och andra resurser sätter en gräns för måluppfyllelsen och verksamhetens inriktning och omfattning. Delårsrapporter upprättas tre gånger årligen, per den 31 mars, per den 31 augusti och per den 31 oktober. Därutöver upprättas en verksamhetsberättelse i samband med årsbokslut. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god kontroll på oönskad kostnadsutveckling och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar.

Tre förvaltningar är organiserade under kommunstyrelsen - Kommunledningsförvaltningen, Verksamhetsstöd och service och Leanlink. Kommunledningsförvaltningen stödjer kommunstyrelsens uppdrag enligt reglementet. Verksamhetsstöd och services och Leanlinks ändamål, uppdrag och finansiering framgår av de förvaltningsinstruktioner som fastställts av kommunstyrelsen. Delårsrapporten avser enbart kommunstyrelsens/ Kommunledningsförvaltningens verksamhet med undantag av de ekonomiska driftsammandragen. Delårsrapporter och uppföljning av förvaltningarnas verksamhetsplaner för Verksamhetsstöd och service och Leanlink redovisas som bilagor till kommunstyrelsens delårsrapport.

Verksamheten under kommunstyrelsen har i allt väsentligt bedrivits utifrån lagstiftning, reglemente, styrdokument samt kommunstyrelsens internbudget och Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan. Pågående och kvarstående verksamhet från tidigare år har omhändertagits tillsammans med planerade utvecklingsaktiviteter i enlighet med förvaltningens verksamhetsplan. Kommunstyrelsen har 18 nämndmål för budgetåret där utveckling bedöms sker inom samtliga områden. Sammantaget bedöms 13 uppnås och 5 delvis uppnås under året. Av kommunstyrelsens 27 strategiska utvecklingsuppdrag (12 kommungemensamma och 15 nämndspecifika) har 6 genomförts och 21 pågår. I Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan finns 119 aktiviteter varav 23 har genomförts, 69 pågår och 6 kvarstår. Totalt utgår 23 aktiviteter varav 18 är från åren 2021-2022. Dessa omfattas antingen av andra aktiviteter i verksamhetsplanen eller bedöms inte längre aktuella. I verksamhetsplanen finns 9 aktiviteter som inte kan genomföras under året, dessa kommer pågå även under 2024-2025. Alla avvikelser framgår av Kommunledningsförvaltningens verksamhetsplan.

Den ekonomiska helårsbedömningen för kommunstyrelsens förvaltningar är följande:

- Kommunledningsförvaltningen	+ 81,9 mnkr
- Verksamhetsstöd och service	+ 4,0 mnkr
- Leanlink	- 83,2 mnkr

Verksamhetsstöd och service begär utökning av sin investeringsram med 17,5 mnkr avseende LKDATAs investeringar i IT-utrustning. Prognos för investeringar i år är 77,5 mnkr medan investeringsramen för 2023 är 60 mnkr. Orsaker till avvikelserna är att

- Pekplattor till skolan hanteras numera samordnat inom kommunen genom LKDATA och hanteras inom investeringsbudgeten. Dessa har tidigare tagits på driften inom skolan (13 mnkr för 2023).
- Livslängden på mobiltelefoner har förlängts till 3 år från 2,5 år för att minska kostnader för kommunen. Denna förändring innebär att anskaffningen som tidigare tagits på driften måste hanteras som investering för att uppfylla redovisningsreglerna (3 mnkr för 2023).
- Inflationen har lett till att prisnivåerna generellt gått upp.
- Säkerhetshöjande åtgärder.

För Leanlink visar årets prognos på ett underskott med 83,2 mnkr. Prognosen har kraftigt försämrats inom Öppna vårdformer (ÖVF) från -25 mnkr till 48 mnkr. Det är främst hemsjukvården och rehab som i samband med omställningen i maj visar på betydande underskott. Det är även högre kostnader än budgeterat för bemanningssjuksköterskor, samt att det finns generella kostnadsökningar för bl.a. fordon, livsmedel, tekniska hjälpmedel samt merkostnad avseende väktare. Även personalkostnaderna avviker negativt mot budget vilket förklaras med en negativ nettoeffekt av intjänad och uttagen semester samt ökade kostnader för övertid, ob och jour. Fortsatt arbete med att behålla resurser genom att vara en attraktiv arbetsgivare pågår för att på sikt dämpa kostnadsutvecklingen för övertid.

Kommunala mål

Kommunövergripande mål som berörs är:

- Ökad trygghet, säkerhet och minskad segregation
- En ledande kommun i miljö- och klimatarbetet
- Ett växande Linköping med ett starkt näringsliv och fler i jobb
- Kostnadseffektiv verksamhet
- Hållbar ekonomi för att värna kärnverksamheten
- Effektiv organisation med goda resultat
- Hållbar verksamhetsutveckling
- Attraktiv arbetsgivare

- Hållbar kompetensförsörjning

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

Jämställdhet

I delårsrapporten har kommunstyrelsens nämndindikatorer, där det är möjligt, redovisats könsuppdelat för att säkerställa att resurserna används på ett sätt som bidrar till jämställdhet. Uppföljning och utvärdering av resultatet skapar förutsättningar för en jämställd styrning och ledning.

Uppföljning och utvärdering

Delårsrapporter för kommunstyrelsens internbudget upprättas tre gånger årligen, per den 31 mars, per den 31 augusti och per den 31 oktober. Därutöver upprättas en verksamhetsberättelse i samband med årsbokslut.

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

Information enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet genomförs vid Kommunledningsförvaltningen den 2023-10-03 och separat inom Verksamhetsstöd och service och inom Leanlink.

Kommunledningsförvaltningen

Paul Håkansson

Beslutet skickas till:
Servicedirektör, Magnus Sjöberg
Utförardirektör, Sonja Erlandsson
Ekonomichef, Åsa Haraldsson
Ekonomichef, Johan Karlsson
Ekonomichef, Jonas Erni
Ekonomistaben