

Kommunstyrelsen

2023-12-12

## **§ 379 Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 oktober med prognos för helår 2023 inkl. uppföljning av finansiella placeringar och lån**

Dnr KS 2023-93

### **Kommunstyrelsens beslut**

- 1. Delårsrapport med bilagor för Linköpings kommun per den 31 oktober med prognos för helår 2023 godkänns.**
- 2. Medge Barn- och ungdomsnämnden att redovisa underskott med högst 50 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar Barn- och ungdomsnämnden att vara i ekonomisk balans till 2024.**
- 3. Medge Social- och omsorgsnämnden att redovisa underskott med högst 40 mnkr vid årets slut godkänns. Underskottet finansieras med kommunens ökade skatteintäkter för 2023. Kommunstyrelsen uppmanar nämnden att vara i ekonomisk balans till 2024.**
- 4. De nämnder som prognostiserar underskott uppmanas att vidta åtgärder för att minska underskottet för 2023 och komma i ekonomisk balans från och med 2024.**

### **Reservationer**

Michael Cocozza (LL) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande och lämnar följande skriftliga reservation:

"Vi reserverar oss till förmån för vårt yrkande att avkastningen på placeringsportföljen ska redovisas per placeringsslag. Om man har stora tillgångar om 3 miljarder ska man löpande veta hur de fyra olika placeringslagen utvecklas. Det är bekymmersamt att styret inte ser det som nödvändigt."

### **Ärende**

Ekonomidirektör Peder Brandt föredrar ärendet.

Linköpings kommuns prognostiserade resultat för helåret visar plus 99 mnkr, vilket är 239 mnkr bättre än budgeterat, det innebär att resultatutjämningsreserven som budgeterades till 140 mnkr inte behöver användas.

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunstyrelsen

2023-12-12

Det lagreglerade resultatet efter balanskravsjusteringar, som är rensat för effekten av orealiserade vinster och förluster på grund av marknadsvärderingen av kommunens finansiella tillgångar, prognostiseras till plus 302 mnkr.

Barn- och ungdomsnämnden prognostiserade vid delårsrapport per den sista augusti ett underskott på 38 mnkr, vilket var under 1 procent. Vid delårsrapport per den sista oktober redovisar nämnden ett prognostiserat underskott på 50 mnkr. Nämnden uppmanas att vara i ekonomisk balans till 2024.

Social- och omsorgsnämnden fick i samband med delårsrapporten per den 31 augusti medgivande att redovisa underskott vid årets slut med högst 35 mnkr. Underskottet beräknas nu till 40 mnkr för helår 2023. Nämnden har själv påbörjat framtagandet av en komplettering till redan beslutade åtgärdsplan för att vara i ekonomisk balans till 2024.

Bygg- och miljönämnden, Leanlink och Överförmyndarnämnden har sedan tidigare godkända underskott, där helårsprognos i delårsrapport per den sista oktober visar på likvärdiga eller är förbättrade prognoser än tidigare godkända underskott.

### Yrkanden

Michael Cocozza (LL) yrkar enligt följande: Att avkastning framöver ska redovisas separat för de fyra olika placeringsslagen.

### Beslutsordning

Ordförande ställer proposition på Kommunledningsförvaltningens förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen bifaller detsamma.

Slutligen ställer ordförande proposition på Michael Cocozzas (LL) tilläggsyrkande om att avkastning framöver ska redovisas separat för de fyra olika placeringsslagen mot ett avslag och finner att kommunstyrelsen beslutar att avslå Michael Cocozzas (LL) tilläggsyrkande.

Omröstning begärs och verkställs.

Kommunstyrelsen godkänner följande propositionsordning. Den som röstar bifall till att avslå Michael Cocozzas (LL) tilläggsyrkande röstar ja. Den som röstar bifall till Michael Cocozzas (LL) tilläggsyrkande om att avkastning framöver ska redovisas separat för de fyra olika placeringsslagen röstar nej.

Utfall: 9 ja, 4 nej, 0 avstår, 0 frånvarande. Hur var och en röstat framgår under Omröstning.

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--

Kommunstyrelsen

2023-12-12

Ordförande finner att kommunstyrelsen beslutar att avslå Michael Cocozzas (LL) tilläggsyrkande.

**Omröstning**

Niklas Borg (M)	Ja
Lars Vikinge (C)	Ja
Elias Aguirre (S)	Ja
Mikael Sanfridson (S)	Ja
Annika Krutzén (M)	Ja
Stefan Erikson (M)	Ja
Michael Cocozza(LL)	Nej
Maria Moraes (MP)	Nej
Sofia Frithioff (V)	Nej
Chris Dahlqvist (SD)	Nej
Liselotte Fager (KD)	Ja
Åsa Wennergren (L)	Ja
Kristina Edlund (S)	Ja

**Protokollsanteckningar**

Sofia Frithioff (V) lämnar följande protokollsanteckning:

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--



Kommunstyrelsen

2023-12-12

"Från Vänsterpartiet ser vi allvarligt på underskottet i Barn- och Ungdomsnämnden. Vi ser att det är en tydlig signal från skolenheterna att fortsatt nedskärning av personal på verksamheten är omöjlig att verkställa utan omfattande konsekvenser för möjligheten att leva upp till skollagen. Underskottet återfinns i ett stort antal enheter, vilket vi tolkar som att finansieringsförutsättningarna i skolan saknas med rådande anslag.

Vänsterpartiet har både inför 2023 och inför kommande budgetår 2024 lämnat förslag på kraftigt utökade budgetramar för skolan. Med vårt förslag till budget så skulle Linköpings skolor inte stå inför detta scenario."

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse - Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 oktober med prognos för helår 2023, 2023-11-29

Bilaga 1 - Delårsrapport för Linköpings kommun per den 31 oktober med prognos för helår 2023

Bilaga 2 - Finansrapport 31 oktober 2023

Bilaga 3–17 - Nämndernas delårsrapporter per den 31 oktober med prognos för helår 2023

---

Beslutet skickas till:  
Beslutet skickas till:  
Samtliga nämnder  
Förvaltningschef, Susanna Lundstedt  
Ekonomichef, Carin Petersson  
Förvaltningschef, Robert Bredberg  
Ekonomichef, Sara Bäckström  
Budgetchef, Henrik Karpe  
Kvalitetsstrateg, Jenny Bolander  
Stadsrevisor, Peter Alexandersson

Ordförandens signatur	Justerarens signatur	Justerarens signatur	
-----------------------	----------------------	----------------------	--