



Tilläggsbudget 2024

Linköpings kommun

Tilläggsbudget 2024

Denna tilläggsbudget är upprättad i enlighet med beslutad tidplan för Budget 2024 med plan för 2025–2029 (KS 2022–436). Förändringarna baseras på regeringens budgetproposition (20230920), skatteunderlagsprognos från SKR (20231005) och pensionsprognos från Skandikon (20230911).

Sveriges kommuner och regioners (SKR) nya skatteunderlagsprognos den 5 oktober 2023 visar ett högre skatteunderlag än skatteunderlag som låg till grund för fullmäktiges beslut 2023-06-13, § 222 om budget för 2024 med plan för 2025–2029. Detta beror huvudsakligen på ny budgetproposition med ökade generella statsbidrag inklusive finansieringsprincipen. Sammantaget beräknas skatter och generella statsbidrag öka med 129 mnkr.

Förändringar enligt finansieringsprincipen får en låg påverkan för nämndernas ramar 2024 och ingen tilläggsbudget görs för dessa. Nämnderna hanterar dessa förändringar via omfördelningar internt.

Efter augusti 2023 levererade Skandikon en ny pensionsprognos för 2024 som visade på kraftigt ökade pensionskostnader. Huvudsakligen beror detta på det höga prisbasbelopp som rådde den sista juni 2023 och som ligger till grund för uppräkningsen för 2024. Sammantaget beräknas pensionskostnader som belastar resultaträkningen öka med 127 mnkr utöver de prognostiserade kostnadsökningar som redan tagits höjd för i budget 2024.

Social- och omsorgsnämndens budgeterade ram utökas under 2024 med 20 mnkr i syfte att stärka det brottsförebyggande arbetet bland ungdomar. Tillskottet kommer bland annat att användas för placeringar av ungdomar som bedöms löpa stor risk för att begå eller utsättas för allvarliga brott.

I tilläggsbudgeten för 2024 utökas även kommunfullmäktiges budgeterade ram med 0,5 mnkr, som kompensation för uppräkning av partistödet utifrån prisbasbeloppet.

Samhällsbyggnadsnämndens ram utökas med 1,5 mnkr för införande av medborgarbudget.

De förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år inarbetas i budget 2025 med plan för 2026–2030.

Justeringar i Budget 2024, mnkr

		Reviderad Budget 2024
Skatteintäkter	Skatteintäkter	-61
Generella statsbidrag och utjämning (inkl ökat statsbidrag 111 mnkr)	Skatteintäkter	190
SUMMA INTÄKTER		129
Pension, årets intjänade	Pensionsenheten, verksamhetskostnader	-82
Pension, finansiella kostnader	Pensionsenheten, finansiella kostnader	-45
Brottsförebyggande arbete bland ungdomar	Social och omsorgsnämnden	-20
Uppräkning av partistöd	Kommunfullmäktige	-0,5
Medborgarbudget	Samhällsbyggnadsnämnden	-1,5
SUMMA KOSTNADER		-149
SUMMA JUSTERINGAR, NETTO		-20

Resultaträkning, mnkr

	Budget 2024	Reviderad Budget 2024	diff
Verksamhetens intäkter	1 950	1 950	
Verksamhetens kostnader	-12 589	-12 693	-104
Jämförelsestörande poster exploatering	78	78	
Avskrivningar	-315	-315	
Verksamhetens nettokostnader	-10 876	-10 980	-104
Skatteintäkter	9 017	8 955	-61
Generella statsbidrag och utjämning	1 155	1 346	190
Kommunal fastighetsavgift	314	314	
Summa skatteintäkter o utjämning	10 486	10 615	129
Verksamhetens resultat	-390	-365	25
Finansiella intäkter	671	671	
Finansiella kostnader	-261	-306	-45
Finansnetto	410	365	-45
Resultat efter finansiella poster	20	0	-20
lanspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	
ÅRETS RESULTAT	20	0	-20

Driftsammandrag, mnkr

	Budget 2024	Reviderad Budget 2024	diff
Kommunfullmäktige	16	17	0,5
Kommunens revisorer	6	6	
Kommunstyrelsen	667	667	
Överförmyndarnämnden	19	19	
Valnämnden	5	5	
Äldrenämnden	1 810	1 810	
Social- och omsorgsnämnden	1 781	1 801	20
Barn- och ungdomsnämnden	3 906	3 906	
Bildningsnämnden	884	884	
Kultur- och fritidsnämnden	463	463	
Arbetsmarknadsnämnden	643	643	
Samhällsbyggnadsnämnden	581	583	1,5
Exploatering	-78	-78	
Bygg- och miljönämnden	71	71	
Summa nämndernas nettoramar	10 775	10 797	22
Pensioner, exkl finansiella poster	184	266	82
Resursmedel	10	10	
Reserv för pris, lön o demografi	0	0	
Intern finansiering, intern ränta	-94	-94	
Verksamhetens nettokostnader	10 876	10 980	104

Finansnetto, mnkr

	Budget 2024	Reviderad Budget 2024	diff
Utdelning	410	410	
<i>varav utdelning från Linköpings Stadshus AB</i>	265	265	
<i>varav finansiell intäkt för flygplatsen</i>	45	45	
<i>varav bostadspolitiska medel (AB Stångåstaden)</i>	100	100	
Placeringar	159	159	
<i>varav långsiktiga placeringar</i>	96	96	
<i>varav pensionsmedelsplaceringar</i>	63	63	
Övriga finansiella intäkter	102	102	
Finansiella intäkter	671	671	0
Finansiell kostnad för kommunens pensionsförpliktelse (inkl räntekostnad och basbeloppsuppräknings)	-135	-180	-45
Övriga finansiella kostnader (inkl räntekostnader)	-126	-126	
Finansiella kostnader	-261	-306	-45
Summa finansnetto	410	365	-45