



Tilläggsbudget 2025

Linköpings kommun

Tilläggsbudget 2025

Sveriges kommuner och regioners (SKR) nya skatteunderlagsprognos den 12 december 2024 visar ett högre skatteunderlag än skatteunderlag som låg till grund för fullmäktiges beslut 2024-06-18, § 228 om Budget för 2025 med plan för 2026–2030. Detta beror huvudsakligen på ett starkare skatteunderlag i riket samt att slutlig fördelning av utjämningsystemet innebär att Linköpings kommun betalar in mindre pengar till framförallt LSS-utjämnningen. Den 23 december 2024 kom även Skatteverkets slutliga utfall av kommunalekonomisk utjämnning för 2025 och den 2 januari 2025 kom uppdaterad prognos för kommunal fastighetsavgift. Sammantaget beräknas skatter, generella statsbidrag och utjämnning öka med 150 mnkr.

Justeringar för riksdagsbeslut som påverkar kommunens verksamhet kompenseras i det generella statsbidraget. Förändringar enligt finansieringsprincipen enligt budgetpropositioner för 2025 (Prop. 2024/25:1) får i huvudsak en påverkan på nämndernas ramar för 2026, men social- och omsorgsnämnden påverkas redan för 2025 med ett mer betydande belopp på 4,8 mnkr som tillförs till nämndens ram.

Samhällsbyggnadsnämndens exploateringsverksamhet kompenseras för utökade avskrivningskostnader för medfinansiering till Trafikverket för förbifart och tunnel i Lingham (Kommunfullmäktige 2024-12-10, KF §436), med sänkt resultatkrav inom exploateringsverksamheten med 3,3 mnkr från 78,3 mnkr till 75 mnkr.

Kommunstyrelsens ram utökas med 10 mnkr för satsningar inom Kost och restaurang, för att ytterligare höja kvaliteten på maten inom skola och äldreomsorg.

Samhällsbyggnadsnämndens ram utökas med 4 mnkr för att förstärka färdtjänsten genom att korta tiden för handläggning och sänka resekostnaden för den enskilde.

Social- och omsorgsnämndens ram utökas med 36 mnkr för att stärka nämndens arbete med uppföljning av privata utförare och för att förstärka LSS och daglig verksamhet.

Barn- och ungdomsnämndens ram utökas med 56 mnkr för att höja lärartätheten inom låg- och mellanstadiet. Nämnden ska även utöka undervisningstiden i förskoleklass och se över ledsagning.

Vård- och äldreomsorgsnämndens ram utökas med 10 mnkr för att påbörja utbildning av fler undersköterskor.

Kultur- och fritidsnämndens ram utökas med 9 mnkr för att bland annat förstärka föreningsbidrag.

Utöver de ekonomiska förändringar läggs ett strategiskt utvecklingsuppdrag som lyder:

- Kommunstyrelsen och barn- och ungdomsnämnden ska i samråd med Östgötatrafiken se över hur skolklassers resande med kollektivtrafik kan förenklas.

De förändringar av nämndernas budgetramar som påverkar även kommande år inarbetas i budget 2026 med plan för 2027–2031.

Justeringar i Budget 2025, mnkr

		Reviderad Budget 2025
Skatteintäkter	Skatteintäkter	67
Generella statsbidrag och utjämning	Skatteintäkter	80
Kommunal fastighetsavgift	Skatteintäkter	3
Summa intäkter		150
Finansieringsprincipen	Social- och omsorgsnämnden	4,8
Medfinansiering Trafikverket, Lingham	Exploatering	3,3
Kvalitetsökning kost inom skola och äldreomsorg	Kommunstyrelsen	10
Färdtjänst	Samhällsbyggnadsnämnden	4
Arbete mot välfärdsbrott & LSS/daglig verksamhet	Social- och omsorgsnämnden	36
Ökad personaltäthet i låg- och mellanstadiet & menssäkring	Barn- och ungdomsnämnden	56,125
Menssäkring	Bildningsnämnden	0,125
Utbildning undersköterskor	Vård- och äldreomsorgsnämnden	10
Föreningsbidrag och bättre möjlighet till idrottande & menssäkring	Kultur- och fritidsnämnden	9,05
Summa kostnader		133
SUMMA JUSTERINGAR, NETTO		17

Resultaträkning, mnkr

	Budget 2025	Reviderad Budget 2025
Verksamhetens intäkter	1 970	1 973
Verksamhetens kostnader	-13 047	-13 200
Jämförelsestörande poster exploatering	78	75
Avskrivningar	-320	-320
Verksamhetens nettokostnader	-11 319	-11 452
Skatteintäkter	9 378	9 445
Generella statsbidrag och utjämning	1 246	1 326
Kommunal fastighetsavgift	337	341
Summa skatteintäkter o utjämning	10 962	11 112
Verksamhetens resultat	-357	-340
Finansiella intäkter	851	851
Finansiella kostnader	-398	-398
Finansnetto	453	453
Resultat efter finansiella poster	96	113
Ianspråktagande av resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0
ÅRETS RESULTAT	96	113

Driftsammandrag, mnkr

	Budget 2025	Reviderad Budget 2025
Kommunfullmäktige	18	18
Kommunrevisionen	6	6
Kommunstyrelsen	729	739
Valnämnden	1	1
Vård- och äldreomsorgsnämnden	1 943	1 953
Social- och omsorgsnämnden	1 886	1 926
Arbetsmarknadsnämnden	671	671
Överförmyndarnämnden	21	21
Barn- och ungdomsnämnden	4 007	4 063
Bildningsnämnden	926	926
Kultur- och fritidsnämnden	491	500
Bygg- och miljönämnden	78	78
Samhällsbyggnadsnämnden	614	618
Exploatering	-78	-75
Summa nämndernas nettoramar	11 312	11 446
Pensioner, exkl finansiella poster	101	101
Intern finansiering	-94	-94
Verksamhetens nettokostnader	11 319	11 452