



Handläggare
Ralph Strandqvist
08-535 302 59
ralph.strandqvist@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 mars 2019 för Huddinge kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsrapport och helårsprognos per 31 mars 2019 enligt kommunstyrelsens tjänsteutlåtande daterat den 3 maj 2019, godkänns.
2. Nämnder med underskott uppmanas att vidta åtgärder för att nå en budget i balans.
3. Förskolenämndens driftbudget 2019 utökas med 1,8 mnkr avseende kostnader för förgävesprojektering av förskolelokal. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
4. Kultur- och fritidsnämndens driftbudget utökas med 0,4 mnkr avseende tillkommande lokalkostnad. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
5. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens driftbudget 2019 utökas med 17 mnkr avseende kostnader för flyktingmottagande. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
6. Socialnämndens driftbudget 2019 utökas med 3,9 mnkr avseende kostnader för flyktingmottagande. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
7. Klimat- och stadsmiljönämndens driftbudget utökas med 1,5 mnkr avseende kapitalkostnader för investeringar i gator och vägar. Tillskottet finansieras med omfördelning från finansförvaltningen.
8. Klimat- och stadsmiljönämndens driftbudget 2019 utökas med 12 mnkr avseende vattenvårdsåtgärder. Tillskottet finansieras med omfördelning från finansförvaltningen 1 mnkr och från reserverade medel 11 mnkr.
9. Kultur- och fritidsnämndens investeringsbudget utökas med 2,9 mnkr avseende Annersta bollplan.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



Sammanfattning

Den samlade bedömningen är att arbeten med åtaganden och interkontrollåtgärder i huvudsak löper enligt nämndernas planering med vissa rapporterade avvikelser. Flertalet åtagande/åtgärder blir klara i år och en mindre andel kommer att följa med i planeringen och färdigställas under 2020. Det är viktigt för nämnderna att prioritera och fullfölja de utvecklingsåtaganden som ger mest effekt för att frigöra resurser för kärnverksamheten.

Prognosen för året är ett resultat på 122 mnkr, exklusive exploatering. Resultatet motsvarar 2 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Därmed uppnås det ekonomiska målet om 2 procent. Befolkningsökningen beräknas bli lägre jämfört med budgeterat och en stor del av nämndernas överskott förklaras av lägre volymer inom verksamheterna. Det är viktigt att alla nämnder fortsatt är återhållsamma och följer utvecklingen av volymer. Nämnder med underskott uppmanas att vidta åtgärder för att nå en budget i balans och för att återställa tidigare års underskott. Beslutade åtgärdsplaner ska genomföras och vid behov ska nämnd besluta om ytterligare åtgärder.

Konjunkturen bedöms att mattas av under kommande år, med en långsammare ökning av kommunernas skatteintäkter. Samtidigt ökar Huddinges befolkningen i lägre takt än vad som beräknats tidigare. Samtliga nämnder behöver därför förbereda sina verksamheter för anpassning till ett kärvare kostnadsläge framöver.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen följer kontinuerligt utvecklingen totalt för kommunen samt för respektive nämnd. Respektive nämnd ansvarar för uppföljning av sin verksamhet och ekonomi under året. Samtliga nämnder ska till kommunstyrelsen lämna underlag för uppföljning. Två delårsrapporter tas fram för kommunen (per mars och per augusti). Delårsrapporten per mars är förenklad utifrån den särskilda prioriteringen i Mål och budget om att den första av årets delårsrapporter i huvudsak ska beskriva det ekonomiska läget under perioden samt redovisa en prognos över helårsresultatet. I delårsrapporten per mars redovisas ekonomisk uppföljning samt statusrapportering för utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder. Delårsrapporten per augusti, som granskas av revisionen, är mer omfattande och fylls på med nya resultat med analyser och eventuella förbättringsåtgärder. I nämndernas verksamhetsberättelser och i kommunens årsredovisning tillkommer bedömning av måluppfyllelsen.

Förvaltningens synpunkter

Det budgeterade resultatet (exkl. exploatering) för 2019 uppgår till 71 mnkr eller 1,1 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Vilket är lägre än kommunens fastställda mål om att nå ett resultat på 2 procent. Resultatet i Mål och budget justerades ner främst på grund av en lägre befolkningstillväxt jämfört med prognos. Nämndernas budgetramar justerades då också ner med 28 mnkr till följd av lägre volymer och ytterligare 5 mnkr i effektivisering för kommunstyrelsen.



I delårsrapporten redovisas en helårsprognos (exkl. exploatering) för kommunen på 122 mnkr, vilket motsvarar 2 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och ett överskott mot budget på 51 mnkr.

Inklusive prognos för exploateringsresultatet på 82 mnkr blir kommunens resultat plus 204 mnkr och ett överskott mot budget på 43 mnkr.

Nämndernas samlade prognoser, inklusive förslag på budgettillskott, är ett överskott mot budget på 39 mnkr. Till stor del förklaras överskotten av lägre volymer inom grundskolan och inom vård- och omsorgsnämndens verksamheter. Samtidigt som vård- och omsorgsnämnden har en positiv prognos (+33 mnkr) redovisas fortsatt stora underskott för verksamheter i egen regi, främst inom äldreomsorgens hemtjänst. Förskolenämnden prognostiserar överskott (+15 mnkr) som avser återbetalning av tidigare års underskott. Klimat- och stadsmiljönämnden prognostiserar ett större underskott (-36 mnkr) som främst avser vinterväghållning och barmarksunderhåll. Åtgärder vidtas för att säkra kvaliteten på redovisning och uppföljning, med ger endast mindre effekt på utfallet. Övriga nämnders prognoser visar på mindre avvikelser mot budget.

Ny befolkningsprognos visar på att befolkningstillväxten för 2019 beräknas bli ytterligare lägre jämfört med budget. Särskilt syns det i förskoleåldern, gymnasieåldern och för invånare över 65 år. Till och med april har befolkningen preliminärt ökat med 0,3 procent, att jämföra med en ökning på helåret med 1,5 procent i senaste befolkningsprognosen. Det är viktigt att organisationen fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna.

I april presenterade regeringen förslag till vårandringsbudget för 2019. Bland annat föreslås en satsning på lärarassistenter inom skolan, att statsbidraget till kommuner med socioekonomiskt utsatta områden förstärks och ändrad fördelning av riktat statsbidrag till äldreomsorgen. Beslut fattas av riksdagen i juni. Statsbidraget till kommuner med socioekonomiskt utsatta områden bedöms till motsvarande storlek som för 2018 (11 mnkr) till Huddinge kommun. Med det statliga bidraget kommer de tänkta insatserna inte att kunna genomföras i samma utsträckning som i den ursprungliga planeringen.

Kommunen har investerat för 59 mnkr till och med mars, vilket är 135 mnkr lägre än budget. Med beaktande av den lägre investeringstakten under första kvartalet är bedömningen att prognosen för året (617 mnkr) är i överkant och att överskottet sannolikt blir ytterligare större.

Kommunens totala sjukfrånvaro till och med mars är 8,1 procent och kvar på samma nivå som vid motsvarande period 2018. De längsta sjukfallen över 180 dagar har minskat något, men inflödet till långa ärenden ökar. Förskolenämnden har fortsatt kommunens högsta sjukfrånvaro (10,9 procent). Inom förskolenämnden och grundskolenämnden planeras för workshops med chefer inom rehabiliteringsområdet. Socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden



arbetar aktivt med ett förebyggande rehabiliteringsarbete, kontinuerlig uppföljning av sjukfrånvarostatistik och analyserar både korta och längre sjukdomsintervall.

Nämnderna rapporterar i övrigt i sina delårsrapporter att arbetet med utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder till stor del följer plan. Flertalet åtaganden/åtgärder blir klara i år och en mindre andel kommer att följa med i planeringen och färdigställas under 2020. Några nämnder redovisar att arbetet med att införa ny nämnd- och förvaltningsorganisation påverkar i hur stor utsträckning planerade åtaganden kommer att kunna genomföras.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Prognosen för året är ett resultat på 122 mnkr, exklusive exploatering. Resultatet motsvarar 2 procent av skatter och bidrag. Därmed uppnås det ekonomiska målet om 2 procent. Befolkningsökningen beräknas bli lägre jämfört med budgeterat och en stor del av nämndernas överskott förklaras av lägre volymer inom verksamheterna. Det är viktigt att alla nämnder fortsatt är återhållsamma och följer utvecklingen av volymer. Nämnder med underskott uppmanas att vidta åtgärder för att nå en budget i balans och för att återställa tidigare års underskott. Beslutade åtgärdsplaner ska genomföras och vid behov ska nämnd besluta om ytterligare åtgärder.

Konjunkturen bedöms att mattas av under kommande år, med en långsammare ökning av kommunernas skatteintäkter. Samtidigt ökar Huddinges befolkningen i lägre takt än vad som beräknats tidigare. Samtliga nämnder behöver därför förbereda sina verksamheter för anpassning till ett kärvare kostnadsläge framöver.

Byggnation av ny förskola i Visättra är skjuten framåt i tid och det är i dagsläget osäkert när förskolan kommer att byggas. Huddinge Samhällsfastigheter AB debiterar därför kommunen 1,8 mnkr för nedlagda kostnader som förgävesprojektering. Förskolenämndens driftbudget 2019 föreslås utökas med 1,8 mnkr avseende kostnader för förgävesprojektering. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.

Kultur- och fritidsnämnden har fått tillskott med 1,5 mnkr för hyra avseende Glömstahallen. Tillskott avsåg hyra för september-december. Glömstahallen blir klar för inflyttning tidigare än beräknat och nämnden begär 0,4 mnkr för att kunna flytta in i augusti istället för i september. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att kultur- och fritidsnämndens budget utökas enligt begäran och att tillskottet finansieras med budget från reserverade medel.

Kommunen har avsatt utrymme i medelsreserven att använda för extraordinära kostnader för flyktmottagandet (27,9 mnkr). Socialnämnden begär utökad budget med 3,9 mnkr för de kostnader som inte täcks av schablonbidraget från Migrationsverket avseende dygnskostnaden för placerade ensamkommande barn. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden begär utökad budget med 17 mnkr för merkostnader för bosättning av nyanlända. Detta avser kostnader som inte ersätts av Migrationsverket och avser bland annat kostnader inhyrning av lokaler och bevakning. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att socialnämndens respektive



gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens driftbudgetar utökas med totalt 20,9 mnkr och att tillskottet finansieras med budget från reserverade medel.

För kapitalkostnader till samhällsbyggnadsprojekt, investeringar i gator och vägar samt lantegendomar får nämnder full kompensation för. Klimat- och stadsmiljönämndens kapitalkostnader beräknas i delårsrapporten öka med 1,5 mnkr. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att dessa medel tillförs klimat- och stadsmiljönämnden och att tillskottet finansieras med en omfördelning från finansförvaltningens budget för kapitaltjänstintäkter.

Kommunen har planerat åtgärder för att förbättra statusen i sjöarna. Åtgärderna, som tidigare bedömdes kunna redovisas som investering, ska kostnadsföras direkt vid genomförandet. För att under 2019 genomföra fosforfällning i Orlången och Trehörningen föreslås klimat- och stadsmiljönämndens driftbudget 2019 utökas med 12 mnkr. Tillskott finansieras med omfördelning från finansförvaltningen 1 mnkr och från reserverade medel 11 mnkr.

Annersta bollplan som stod klar i september 2018 var tänkt att bekostas dels genom bidrag från Boverket och dels genom hyra till Huddinge Samhällsfastigheter AB. Investeringskostnaden för planen uppgår till 5,8 mnkr och var tänkt att finansieras med 2,9 mnkr i bidrag från Boverket. Boverket godkänner inte ett hyresförhållande utan hela kostnaden måste tas av bidragssökande. Kultur- och fritidsnämndens investeringsbudget föreslås därför utökas med 2,9 mnkr avseende Annersta bollplan.

Camilla Broo
Kommundirektör

Hans Nyström
Ekonomidirektör

Ralph Strandqvist
Budget- och kvalitetschef

Bilagor

- Bilaga 1. Delårsrapport per den 31 mars 2019 för Huddinge kommun
- Bilaga 2. Uppföljning av Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning
- Bilaga 3. Nämndernas delårsrapporter

Beslutet delges

Samtliga nämnder