

Datum
2020-10-06Diarienummer
KS-2020/1035.181Handläggare
Ralph Strandqvist
08 - 535 302 59
Ralph.Strandqvist@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 augusti 2020 för Huddinge kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsrapport och helårsprognos per 31 augusti 2020 enligt kommunstyrelsens tjänsteutlåtande daterat den 6 oktober 2020, godkänns.
2. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens beräknade underskott till följd av lägre schablonintäkter från Migrationsverket och kostnader för stämningssmål exkluderas vid fastställande av resultatöverföring i årsbokslutet för 2020.
3. Socialnämndens driftbudget 2020 utökas med 3,1 mnkr avseende kostnader för flyktingmottagande. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
4. Kultur- och fritidsnämndens driftbudget utökas med 0,4 mnkr för tillkommande lokalkostnader. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
5. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra trygghetsskapande åtgärder om maximalt 1 mnkr. Finansiering sker med reserverade medel.
6. Klimat- och stadsmiljönämnden får i uppdrag att genomföra trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder om maximalt 10 mnkr. Finansiering sker med reserverade medel.
7. Kommunstyrelsen får i uppdrag att möjliggöra för extra kompetensinsatser, till exempel inom digitalisering och analysförmåga om maximalt 1 mnkr. Finansiering sker med reserverade medel.
8. Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda förutsättningar för riskeliminering och framtida lägre kostnader genom förtida inlösen av pensionsåtagande.
9. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomlysna pågående projekt och ta fram underlag för beslut om eventuella avslut.
10. Kommunstyrelsen får i uppdrag att anlita en oberoende part för utvärdering av kommunens förmåga att hantera och leverera det kommunala uppdraget under coronapandemin. Kostnaden finansieras inom kommunstyrelsens budgetram.

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 HuddingeBesök
Kommunalvägen 28Tfn 08-535 300 00
Tfn vxl 08-535 300 00huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se

11. Huddinge Samhällsfastigheter AB får i uppdrag att genomföra en utredning om Flottsbro kan drivas av en extern aktör.

Sammanfattning

Resultatet per augusti för kommunkoncernen uppgår till 486 mnkr, vilket är 201 mnkr bättre jämfört med samma period föregående år. I huvudsak är det kommunen som står för förbättringen. Helårsprognosen summerar till ett resultat på 415 mnkr. Jämfört med resultatet 2019 är det en förbättring med 100 mnkr.

För kommunen redovisas en helårsprognos (exkl. exploatering) på 240 mnkr, vilket motsvarar 3,7 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och ett överskott mot budget på 114 mnkr.

Mest väsentliga händelse under året är coronapandemin och dess påverkan på kommunens och de kommunala bolagens verksamheter och det lokala näringslivet. En inledande krishantering har övergått till att, med etablerade rutiner och processer, möta situationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet.

Sammantaget bedöms kommunens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (Bra att leva och bo, Utbildning med hög kvalitet, Fler i jobb, God omsorg för individen, Ekosystem i balans, Systematisk kvalitetsutveckling, Attraktiv arbetsgivare) i hög utsträckning kunna uppfyllas under året.

Bedömningen är att kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppfylls för året. Prognosen visar på ett stort positivt resultat och nämnderna sammantaget beräknas få ett överskott mot budget. Det är ett resultat som till stor del uppstår till följd av stora tillskott från staten och lägre volymer inom flera verksamheter. Med en svagare konjunktur och demografiska utmaningar är det av stor vikt att ett fortsatt arbete med att effektivisera verksamheterna fortgår för att på sikt klara de finansiella målen.

Kommunen har inte fastställt mål för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen. Bedömningen är att kommunkoncernen sammantaget klarar en god ekonomi för året och att bolagens verksamheter i stort följer fastställda planer för året.

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. Två delårsrapporter tas fram för kommunen (per mars och per augusti). Delårsrapporten per augusti, som granskas av revisionen, är mer omfattande och nya resultat ska analyseras och eventuella förbättringsåtgärder föreslås. I delårsrapporten per augusti ingår sammanställda räkenskaper för kommunkoncernen med uppföljning av de ingående bolagen.

Förvaltningens synpunkter

Den pågående coronapandemin har haft stor påverkan på kommunen. En inledande krishantering har övergått till att, med etablerade rutiner och processer, möta situationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet.



Till följd av coronapandemin har flera verksamheter minskat sina aktiviteter för att minimera smittrisen. De med ett samhällskritiskt uppdrag att möta och erbjuda stöd för de mest utsatta, har gjort omprioriteringar för att hålla öppet och fokus har legat på de som haft störst behov. Undervisningen i kommunens gymnasieskolor och vuxenutbildning bedrevs under våren på distans med hjälp av digitala lösningar. Kommunen har även beslutat om åtgärder för att underlätta för Huddinges näringsliv. Mycket ser nu ut att ha stabiliserat sig efter den dramatiska konjunkturl kollapsen under våren. Utvecklingen av konjunkturen framåt är dock fortsatt mycket osäker. Kommunsektorn har kompenserats för bland annat lägre skatteintäkter till följd av pandemin. I dagsläget överstiger compensationen de negativa effekterna och årets resultat bedöms bli mycket positivt.

Resultatet per augusti för kommunkoncernen uppgår till 486 mnkr, vilket är 201 mnkr bättre jämfört med samma period föregående år. I huvudsak är det kommunen som står för förbättringen. Helårsprognosen summerar till ett resultat på 415 mnkr. Jämfört med resultatet 2019 är det en förbättring med 100 mnkr.

För kommunen redovisas en helårsprognos (exkl. exploatering) på 240 mnkr, vilket motsvarar 3,7 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och ett överskott mot budget på 114 mnkr.

Inklusive prognos för exploateringsresultatet på 25 mnkr, vilket är 95 mnkr lägre än budget, beräknas kommunens resultat till 265 mnkr vilket skulle ge ett överskott mot budget på 19 mnkr.

Befolkningstillväxten för 2020 är lägre jämfört med prognos. Till och med augusti har befolkningen preliminärt ökat med 0,1 procent, att jämföra med en ökning på helåret med 1,5 procent i befolkningsprognosen. Det är viktigt att nämnderna fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna.

Nämndernas samlade prognoser summerar till ett överskott mot budget på 61 mnkr. Till stor del förklaras överskotten av lägre volymer inom flera verksamheter som förskolan, grundskolan, äldreomsorg, funktionshinderområdet och vård och behandling. Samtidigt som nämnden för vård- och omsorg lägger fram en positiv prognos redovisas fortsatt stora underskott för verksamheter i egen regi, främst inom äldreomsorgens hemtjänst och särskilt boende.

Självfinansieringsgraden av investeringar i prognosen för helår 2020 uppgår till 120 procent för kommunen och 64 procent för kommunkoncernen. För kommunen är det bättre än för 2019 (76%), till följd av både bättre resultat och lägre investeringsvolym, och för koncernen något sämre än 2019 (72%). Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,7 miljarder kronor per 31 augusti. Det är en ökning med 225 mnkr jämfört med bokslutet för 2019 och motsvarar en låneskuld på cirka 50 tkr per invånare. Den externa låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Nämnderna rapporterar i sina delårsrapporter att arbetet med utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder till stor del följer plan, trots coronapandemin. En del nya resultat redovisas i delårsrapporterna, men flera

Datum
2020-10-06Diarienummer
KS-2020/1035.181

resultat är klara först till årsredovisningen. Meritvärde i årskurs 9 fortsätter att stiga. Pojkarnas resultat ökar till ett något högre resultat jämfört med de senaste åren, medan flickornas meritvärde har sjunkit till 2017 års nivå. Skillnaden mellan könen har därmed minskat något. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 har sjunkit i år. Sänkningen gäller både flickor och pojkar, men är tydligare bland flickorna och minimal bland pojkarna. Takten i bostadsbyggandet sker inte i enlighet med kommunens numera höga målsättningar. Planberedskapen bedöms vara god, men det produceras för få bostäder i förhållande till målen för närvarande. Bostadsmarknaden tycks dock inte ha påverkats negativt av den pågående pandemin. Arbetet för att stödja utvecklingen av Flemingsberg till en internationellt ledande affärs- och forskningshubb med levande stadsdelar och med funktioner som kompletterar och stärker varandra i hela området fortgår.

Sammantaget redovisar nämnderna att arbetet med att jämföra sig med andra fortsätter. Med de ekonomiska utmaningar som förväntas de kommande åren behöver samtliga verksamheter ytterligare prioritera sitt förändringsarbete för att kunna genomföra konkreta effektiviseringsinsatser.

Kommunens sjukfrånvaro till och med juli 2020 är 9,3 procent. Det är ökning jämfört med tidigare år med anledning av coronapandemin. En tydlig topp syns under perioden mars-juni. De längsta sjukfrånvarofallen, över 180 dagar, har däremot minskat jämfört med föregående år.

Kommunen bedömer att bolagens verksamheter i stort följer fastställda planer för året.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har som uppdrag i sitt ägardirektiv att i samarbete med kommunen genomföra en utredning kring framtida hantering av fastigheten Alby 15:27 (Flottsbro). Verksamheten drivs idag i bolagets regi. Bolaget redovisar i sina kommentarer till delårsrapporten att en extern utredning om hur Flottsbro kan utvecklas på bästa sätt har tagits fram. Utredningen rekommenderar bolaget att undersöka om verksamheten kan drivas av en extern aktör. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att bolaget får i uppdrag att genomföra en utredning i linje med rekommendation i utredningen.

Miljö- och bygglovsförvaltningen har identifierat att det i vissa fall har genomförts åtgärder inom klimat- och stadsmiljönämndens ansvarsområden som hade kunnat genomföras på ett mer ekonomiskt sätt. Detta genom att i högre grad underhålla objekt istället för att re-/investera i dessa. Anledningen till att så skett beskrivs som att det finns otydlighet i tolkning med vad som ska ses som investering samt att nämnden har en väl tilltagen investeringsbudget medan driftbudgeten är förhållandevis låg. Behov finns att se över nuvarande fördelning mellan investerings- och driffram för att tillse att den är optimal.

Huddinge kommun ska i likhet med andra kommuner, regioner och samhället i stort granska de insatser som gjorts under pandemin för att stärkas och lära av krisen. I syfte att möjliggöra bästa tänkbara kvalitet av kärnuppdraget även vid kriser behöver Huddinge kommuns krisberedskapsförmåga utvecklas och förbättras kontinuerligt. Därav föreslås att kommunstyrelsen ger

Datum
2020-10-06Diarienummer
KS-2020/1035.181

kommunstyrelsens förvaltning i uppdrag att göra en utvärdering av krisarbetet med Covid-19. Genomförda insatser ska utvärderas professionellt och strukturerat med hjälp av en oberoende part. Resultatet av utvärderingen ska tillsammans med andra utvärderingar utgöra underlag för förbättrad krisberedskapsförmåga.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Kommunens ekonomiska mål bedöms klaras för året och nämnderna beräknas sammantaget till ett överskott jämfört med budget. 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.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse för verksamheten ekonomiskt bistånd på 29,9 mnkr. Budgeten för verksamheten är till 50 procent finansierad av intäkter från Migrationsverket. Under året har intäkterna successivt minskat till följd av minskad migration. Nämnden redovisar även en negativ budgetavvikelse på 0,9 mnkr för en rättsprocess angående upphandling av modulbostäder som kommunen vunnit i tingsrätt och som överklagats till hovrätt. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens ovan beskrivna underskott exkluderas vid fastställande av resultatöverföring i årsbokslutet för 2020.

Socialnämnden redovisar en prognos för kostnader som inte ersätts av Migrationsverket på 7,5 mnkr. Det avser verksamhet för ensamkommande barn och unga. Mottagandet minskar successivt, och det pågår ett omställningsarbete i verksamheten. I delårsrapporten per mars beslutades om tillskott på 4,4 mnkr. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att nämndens driftbudget utökas med ytterligare 3,1 mnkr och att tillskottet finansieras med budget från reserverade medel.

Planerna för ett all-aktivitetshus för alla åldrar i Fleminghallen med samlat bibliotek, idrott, kultur, och ungdomsverksamhet har avbrutits efter en utdragen tvisteprocess med hyresvärderna. Kultur- och fritidsnämnden har därför under åtta månader istället haft tillfälliga lokaler i Flemingsberg på Röntgenvägen för bibliotek och fritidsgård och begär därför om utökad driftbudget med 0,4 mnkr. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att nämndens driftbudget utökas med 0,4 mnkr och att tillskottet finansieras med budget från reserverade medel

Med ett stort prognostiserat resultat för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under resterande del av året. Vid val av engångsinsatser ska insatser som möjliggör lägre kostnader kommande år prioriteras. Sammantaget har 100 mnkr räknats in i helårsprognosen för engångsinsatser. Klimat- och stadsmiljönämnden föreslås få i uppdrag att genomföra trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder (maximalt 10 mnkr), som till exempel röjning av sly, hantering av riskträd och hantering av ogräs i hårdgjorda ytor. Sammantaget ger åtgärderna invånare och besökare ett mycket synligt resultat. Det minskar underhållsskuld i utemiljön vilket leder till minskade kostnader på sikt. Kommunstyrelsen föreslås få i uppdrag att genomföra trygghetsskapande åtgärder (maximalt 1 mnkr) och möjliggöra för extra



Datum
2020-10-06

Diarienummer
KS-2020/1035.181

kompetensinsatser, till exempel inom digitalisering och analysförmåga (maximalt 1 mnkr). Åtgärderna finansieras med reserverade medel. Uppföljning och avstämning av nämndernas resultat sker i samband med årsbokslutet för 2020. Kommunstyrelsen föreslås även få i uppdrag att utreda förutsättningar för riskeliminering och framtida lägre kostnader genom förtida inlösen av pensionsåtagande, samt genomlysa pågående projekt och ta fram underlag för beslut om eventuella avslut.

Kommunen redovisar gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag i enlighet med tidigare rekommendationer i avvaktan på utredning om kommuners och regioners ekonomiska styrning. Årets resultat kan förändras kraftigt om dessa intäkter ska redovisas direkt i resultatet. Om kommunen hade lyft fram de gatukostnader som är aktiverade och som ligger som pågående arbeten skulle det påverka resultatet positivt med drygt 440 mnkr.

Förslaget innebär inga juridiska konsekvenser.

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Delårsrapport per den 31 augusti 2020 för Huddinge kommun
- Bilaga 2. Uppföljning av Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning
- Bilaga 3. Finansiell riskrapport 2020-08-31
- Bilaga 4. Uppdragsredovisning per 31 augusti 2020
- Bilaga 5. Nämndernas delårsrapporter

Beslutet delges

Samtliga nämnder