



Datum
2021-10-04

Diarienummer
KS-2021/843.181

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

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 augusti 2021 för Huddinge kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsrapport och helårsprognos per 31 augusti 2021 enligt kommunstyrelsens tjänsteutlåtande daterat den 4 oktober 2021, godkänns.
2. Nämnder med prognostiserade underskott uppmanas att fortsatt vara återhållsamma och vidta möjliga åtgärder för att minska prognostiserade underskott.
3. Socialnämndens driftbudget 2021 utökas med 0,8 mnkr avseende ökade lokalhyror. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
4. Vård- och omsorgsnämndens driftbudget 2021 utökas med 6,2 mnkr avseende ökade lokalhyror. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
5. Kultur- och fritidsnämndens driftbudget 2021 utökas med 480 tkr avseende ökade lokalhyror. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
6. Klimat- och stadsmiljönämndens driftbudget utökas med 10,9 mnkr avseende kapitalkostnader för investeringar i gator och vägar. Tillskottet finansieras med omfördelning från finansförvaltningen.
7. Kommunstyrelsens driftbudget utökas med 4,4 mnkr avseende kapitalkostnader för investeringar i gator och vägar. Tillskottet finansieras med omfördelning från finansförvaltningen.
8. Investeringsbudget om 420 tkr omfördelas från kultur- och fritidsnämnden till klimat- och stadsmiljönämnden för investering i konstgräs på yta inom fastigheten Vårby Gård 1:1.
9. Huddinge kommun ingår borgen så som för egen skuld för kommunens hel- eller delägda bolag, om maximalt 10 658,2 mnkr, jämte därpå löpande ränta och kostnader. Beslutet är en utökning med 500 mnkr avseende tidigare beslut och gäller för år 2021.

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



10. I syfte att finansiera kommunen och dess bolag, i enlighet med Huddinge kommuns finanspolicy, ska Huddinge kommuns totala upplåningsram för 2021 uppgå till 10 399 mnkr. Beslutet är en utökning med 500 mnkr i förhållande till tidigare beslut och gäller för år 2021.

Sammanfattning

Sammantaget bedöms verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning i hög utsträckning kunna uppfyllas under året. Bedömningen är att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning uppfylls för året. Prognosen visar på ett stort positivt resultat för kommunkoncernen och nämnderna sammantaget beräknas få ett överskott mot budget.

Nämnderna har varit försiktiga i sina antaganden och effekter av pandemin skapar fortfarande viss osäkerhet i prognoserna. Sammantaget redovisar tre nämnder underskott, fyra nämnder redovisar överskott och resterande nämnder mindre eller inga avvikelser. Överskotten förklaras till stor del av lägre volymer än budgeterat.

Nämndernas arbete med att jämföra verksamheternas effektivitet med andra kommuner har utvecklats under året och leder till att åtgärder vidtas eller planeras att vidtas. För att kunna dra fler och bättre slutsatser om vilka åtgärder som borde vidtas, för att effektiviseringarna ska bli långsiktigt hållbara, behöver nämnderna fortsätta med att utveckla analyserna av orsakerna till de avvikelser som konstaterats.

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. I delårsrapporten per mars ligger tyngdpunkten på att beskriva och analysera ekonomin. Prognos på årets måluppfyllelse för nämndmålen görs i delårsrapporten per augusti och en fullständig måluppfyllelsebedömning görs i verksamhetsberättelsen.

Förvaltningens synpunkter

Sammantaget bedöms verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning i hög utsträckning kunna uppfyllas under året. Bedömningen är att de finansiella målen för god ekonomisk hushållning uppfylls för året. Prognosen visar på ett stort positivt resultat för kommunkoncernen och nämnderna sammantaget beräknas få ett överskott mot budget.

Den förväntade utvecklingen framåt kvarstår, med en utmaning att finansiera framtidens välfärd. SKR betonar vikten av att kommuner och regioner därför inte använder årets överskott till att finansiera kostnadshöjande åtgärder. Istället bör eventuella överskott användas till att inleda arbetet med att ställa om välfärden, bland annat med hjälp av ny teknik.

Nämnderna har varit försiktiga i sina antaganden och effekter av pandemin skapar fortfarande viss osäkerhet i prognoserna. Sammantaget redovisar tre nämnder



Datum
2021-10-04

Diarienummer
KS-2021/843.181

underskott, fyra nämnder redovisar överskott och resterande nämnder mindre eller inga avvikelser. Överskotten förklaras till stor del av lägre volymer än budgeterat.

I delårsrapporten per mars beslutade kommunfullmäktige att avsätta ett utrymme om maximalt 33 mnkr för trygghetsskapande åtgärder, förebyggande underhållsåtgärder, omställningskostnader för kommungemensam verksamhetsutveckling och aktiviteter inom kultur och fritid. Nämnderna rapporterar att åtgärder genomförs i enlighet med beslut. Klimat- och stadsmiljönämnden och kultur- och fritidsnämnden prognostiseras underskott även efter justering avseende beviljade åtgärder. Klimat- och stadsmiljönämnden har inte tagit fram en åtgärdsplan då möjliga besparingar som är av storleken att de kan bidra till ett nollresultat bedöms medföra alltför negativa konsekvenser och medföra ökade kostnader efterföljande år. Nämnden ser hela tiden över hur verksamheten kan genomföras på mer kostnadseffektiva sätt genom exempelvis konkurrensutsättning och bättre upphandlingar för ett resultat i balans på längre sikt. Kultur- och fritidsnämnden bedömer att ekonomin långsiktigt är i balans och till delårsrapporten har ingen åtgärdsplan tagits fram. Nämnden beskriver ett fortsatt arbete under året för att ytterligare minska underskottet.

För äldreomsorgens egen regi finns det fortsatt stora utmaningar med att hålla budgeten. Åtgärdsarbetet kopplat till bemanning fortsätter inom både hemtjänst och särskilt boende.

Nämndernas arbete med att jämföra verksamheternas effektivitet med andra kommuner har utvecklats under året och leder till att åtgärder vidtas eller planeras att vidtas. För att kunna dra fler och bättre slutsatser om vilka åtgärder som borde vidtas, för att effektiviseringarna ska bli långsiktigt hållbara, behöver nämnderna fortsätta med att utveckla analyserna av orsakerna till de avvikelser som konstaterats, det vill säga svara på vad som orsakar skillnader i kostnadsnivåer och i verksamhetsresultat.

Även under 2021 har pandemin inneburit omfattande omställningar av den kommunala verksamheten. I takt med att befolkningen vaccinerats och restriktionerna plockas bort kan många verksamheter återgå till mer normal verksamhet igen.

Under perioden januari till augusti 2021 har upplåningen för Huddinge Samhällsfastigheter AB ökat med 280 mnkr till 4 180 mnkr. Låneramen för 2021 uppgår till 4 300 mnkr. Lånebehovet beräknas överstiga låneramen något. Det finns alltid av viss osäkerhet kring betalningar vid årsskiftet. Huddinge Samhällsfastigheter AB föreslår därför en ökning av låneramen till 4 500 mnkr för 2021.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Inför 2020 överläts vissa av Huga Bostäder ABs hyresavtal från Huddinge Samhällsfastigheter AB till Huddinge kommun. Huga Bostäder AB har i år justerat hyrorna för dessa objekt. Större effekter för socialnämnden (0,7 mnkr) och vård- och omsorgsnämnden (6,2 mnkr) föreslås justeras innevarande år.



Datum
2021-10-04

Diarienummer
KS-2021/843.181

Tillskotten finansieras med omfördelning från reserverade medel.
Budgetjusteringar för samtliga objekt hanteras i budgetprocessen för 2022.

Biblioteket och fritidsgårdarna planerades att flytta in i Fleminghallen, vilket inte genomfördes då hyresvärden inte medgav ändrad användning av lokalerna. Kultur- och fritidsnämnden hyr tillfälliga lokaler i Flemingsberg för att kunna bedriva biblioteks- och ungdomsverksamhet. Nämndens driftbudget föreslås utökas med 480 tkr för den tillkommande hyreskostnaden. Tillskotten finansieras med omfördelning från reserverade medel.

För kapitalkostnader till samhällsbyggnadsprojekt, investeringar i gator och vägar samt lantegendomar får nämnder full kompensation för. Klimat- och stadsmiljönämndens och kommunstyrelsens kapitalkostnader beräknas öka med 10,9 mnkr respektive 4,4 mnkr för 2021. Tillskotten finansieras med omfördelning från finansförvaltningen. De externa kostnaderna i form av avskrivningar ingår i helårsprognosen och inryms inom årets budgetram.

Vårby Gård i behov av fler spontanytor för fysisk aktivitet och mellanmänniska möten. Kultur- och fritidsförvaltningen har i dialog med andra förvaltningar och den lokala idrottsföreningen Vårby Gårds IF identifierat en yta som kostnadseffektivt kan omvandlas till en sådan plats. Ytan kan med en enklare beläggning av konstgräs bli en spontanyta som både föreningen och medborgarna kan nyttja. Klimat- och stadsmiljönämnden ansvarar för tillbyggnad på och ombesörjning av ytan. Kultur- och fritidsnämnden begär om att 0,42 mnkr omfördelas till klimat- och stadsmiljönämnden för investeringen i konstgräs på yta inom fastigheten Vårby Gård 1:1 föreslås godkännas. Investeringsmedlen omfördelas från kvarvarande investeringsmedel för maskiner, utrustning, arbetsmiljöåtgärder 0,8 mnkr. Framtida drift- och kapitaltjänstkostnader kommer därmed inte att belasta kultur- och fritidsnämnden.

Låneramen för Huddinge Samhällsfastigheter AB föreslås öka med 500 mnkr, till 4 500 mnkr, för 2021. Därav följer att Huddinge kommuns borgen för kommunens hel- eller delägda bolag ändras till maximalt 10 658,2 mnkr och Huddinge kommuns totala upplåningsram ändras att uppgå till 10 399 mnkr. Beslut gäller för år 2021.

Nämnder med prognostiserade underskott ska i sin rapportering tydligt beskriva vilka åtgärder som planeras att vidtas och effekter av dessa. När nämnden eventuellt bedömer att åtgärder för att fullt ut nå en budget i balans inte kan genomföras ska det tydligt beskrivas i analyser. Kultur- och fritidsnämnden och klimat- och stadsmiljönämnden har beskrivit relevanta bedömningar i sina delårsrapporter. Det är viktigt att nämnderna fortsatt är återhållsamma och vidtar möjliga åtgärder för att minska prognostiserade underskott.

Förslaget innebär inga juridiska konsekvenser.



Datum
2021-10-04

Diarienummer
KS-2021/843.181

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Delårsrapport per den 31 augusti 2021 för Huddinge kommun
- Bilaga 2. Driftbudget 2021, justerad.
- Bilaga 3. Nämndernas delårsrapporter (protokoll från nämndmöten läggs till efter beslut i nämnd)

Beslutet delges

Samtliga nämnder och bolag