

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181Handläggare
Ralph Strandqvist
08 - 535 302 59
Ralph.Strandqvist@huddinge.se

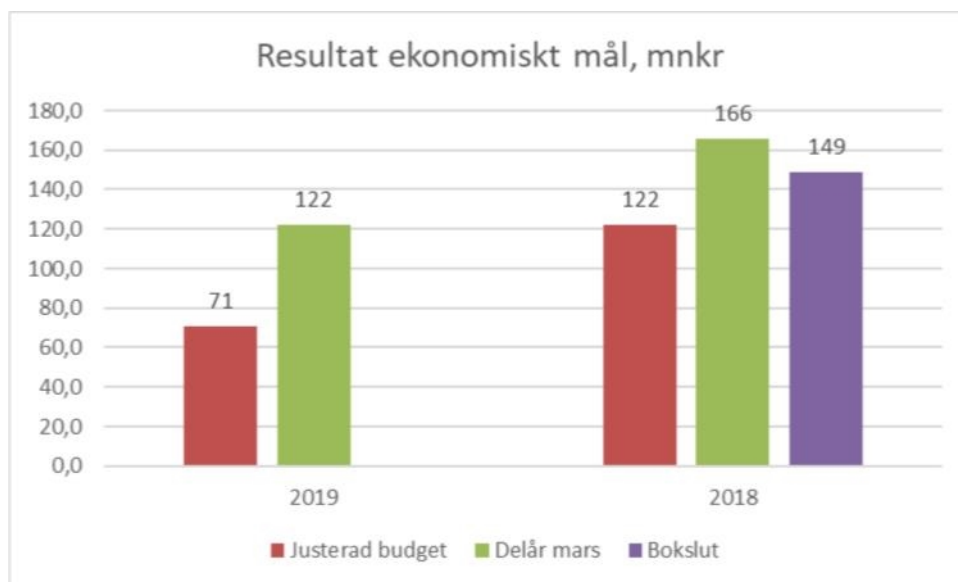
Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 mars 2019 för Huddinge kommun

I delårsrapporten per mars redovisas ekonomisk uppföljning samt statusrapportering för utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder.

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

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

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

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 kvalitet på redovisning och uppföljning, men 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.

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.

Nedan sammanfattas nämndernas arbete med utvecklingsåtaganden, internkontrollåtgärder och det ekonomiska utfallet per mars, samt helårsprognos.

I bilaga 2 redovisas samlat status avseende nämndernas utvecklingsåtaganden. I bilaga 3 redovisas uppföljning av Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning.

Bra att leva och bo

Samtliga nämnder rapporterar att de åtaganden som finns för målet löper enligt plan, med några undantag.

Arbetet med att planera och genomföra samhällsbyggnadsprojekt i anslutning till Spårväg syd och Tvärförbindelse Södertörn pågår enligt plan, men med avvikelser i tid för vissa projekt, vilket påverkar utfallet av antal bostäder.

Kostnadsutvecklingen för lokaler för offentligt finansierad service ska dämpas samtidigt som lokaler ska byggas ut i takt med bostadsbyggandet. Ett samordnat och kommunövergripande arbete pågår för att få en effektiv lokalprocess på plats. En viktig grund för arbetet är befolkningsprognos och tillväxtscenario samt att ha god kontroll på till exempel antalet barn och elever som är inskrivna i respektive verksamhet.

Vård- och omsorgsnämnden och socialnämnden rapporterar under utvecklingsåtagandet att medverka i framtagandet av utvecklingsplan för tre av Huddinges kommundelar att arbetet löper på enligt plan. Vård- och

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

omsorgsnämndens arbete med att stärka trafiksäkerhets- och gångtrafikarbetet för äldre i kommunen pågår enligt plan.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden rapporterar att utvecklingsåtagandet att delta i arbetet med att ta fram nya riktlinjer för bostadsförsörjning löper enligt plan.

Kultur- och fritidsnämnden rapporterar att deras särskilda utvecklingsåtagande att delta i arbetet att fortsätta utveckla den kommungemensamma processen för samhällsplanering och tidiga skeden, inklusive lokalförsörjning och val av utförare av byggnad av lokaler, fortlöper enligt plan.

Klimat- och stadsmiljönämndens utvecklingsåtagande att förbättrainterväglaget på ett urval av kommunens cykelvägar inför och under vintersäsongen 2018–2019 har genomförts med gott resultat. Nämnden har även ett åtagande kring förbättrad infrastruktur – Beläggningsplan, vilket är överfört från 2016/2017. Uppdraget beräknas inte bli klart i år. Klimat- och stadsmiljönämnden redogör för att en konsekvens- och åtgärdsanalys utifrån förväntad befolkningsökning har genomförts för alla förvaltningens avdelningar, utom för stadsmiljöavdelningen då det saknas underlag. En enklare analys för stadsmiljöavdelningen beräknas kunna göras under första halvåret 2019.

Kommunstyrelsen rapporterar att arbetet med att tillsammans med Region Stockholms trafikförvaltning och Stockholms stad utreda förutsättningarna för tidigareläggning av Spårväg syd beräknas bli klart under året, även om det är otydligt hur mycket som kan göras då arbetet är beroende av andra parter. Åtagandet att ta fram en godstrafikplan beräknas bli klart under året samtidigt som vägtrafikplanen troligen beräknas bli klar.

Kommunstyrelsen har tre utvecklingsåtaganden under det övergripande målet bra att leva och bo från 2018 som fortsätter i år. Arbetet med att genomföra en översyn av kulturmiljön och revidera befintlig kulturmiljöinventering beräknas bli klart under året. Arkitekturstrategin är ute på remiss och beräknas antas i kommunfullmäktige under tredje kvartalet 2019. Arbetet med att genomlysaprocessen och föreslå förändringar som ska leda till att projektiden för lokalprojekt, där Huddinge Samhällsfastigheter AB är byggaktör, beräknas bli klart under hösten 2019.

Kommunstyrelsens förvaltning har tagit fram ett utkast till strategi för att vägleda nämnderna i deras aktiva konkurrensprövning av verksamheterna och underlätta nyetableringar av privata utförare. Ett bearbetat förslag kommer att sändas på remiss till facknämnder och fastighetsbolag. Målet att fullmäktige fastställer strategin innan årsskiftet 2019/2020.

En risk- och sårbarhetsanalys håller på att tas fram och beräknas vara sammanställd till sommaren. Under hösten kommer prioriterade utvecklingsområden för att utveckla det civila försvaret att identifieras.

Utvecklingsåtagandet att lansera ett servicecenter 3.0 som innebär att kommunen kan leverera service i form av öppettider och svarstider i nivå med jämförbara kommuner, är nu klart. I syfte att ge kommunen möjlighet att förbättra sin service

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

och ge impulser till innovation och smartare arbetssätt i verksamheterna håller servicecenter nu på att systematisera information kring invånarnas och kundernas beteende och önskemål.

för att hämta in invånarens och kunders synpunkter genom att logga alla samtal i LIS (kommunens beslutsstödsystem) och ta ut rapporter med denna information per förvaltning.

Arbetet med att implementera Huddinge kommuns kulturpolitiska program för 2018–2023 har påbörjats, programmet rör hela kommunens organisation.

Kultur- och fritidsnämnden rapporterar att införandet av ett nytt boknings- och bidragssystem troligen blir klart i år.

Statsbidraget för att minska och motverka segregation avslutades i den nya statliga budgeten för 2019. I regeringens vårproposition föreslås ett bidrag av motsvarande storlek som 2018, det vill säga drygt 11 mnkr till Huddinge kommun. Beslut kring budgeten tas av riksdagen i juni. Utan det statliga bidraget kommer de tänkta insatserna inte att kunna genomföras i samma utsträckning som i den ursprungliga planeringen.

Utbildning med hög kvalitet

Utbildningsnämnderna rapporterar att arbetet löper enligt plan. Övriga nämnder har inte tagit fram utvecklingsåtaganden knutna till målet Utbildning med hög kvalitet.

Formerna för uppföljning på individnivå kommer att utvecklas under året och därigenom underlättas övergångar mellan skolformerna. Arbetet med att se över utformningen av det systematiska kvalitetsarbetet samt digitalisera arbetsprocessen utifrån den reviderade läroplanen pågår. Nästa steg blir att säkra uppföljningen kring barns individuella läroprocesser och i linje med det arbetet utveckla den pedagogiska dokumentationen i arbetslagen på förskolorna.

Arbetet med att driva pedagogiska nätverk i det språk- och kunskapsutvecklande arbetet för förskolorna fortlöper. Inom ramen för detta lyfts de områden inom det språkliga området som reviderats i läroplanen. Gemensam fortbildning i form av föreläsningar samt workshops för de kommunala och de fristående förskolorna kommer att anordnas under hösten.

Arbetet med att implementera den reviderade läroplanen i förskoleverksamheten fortsätter. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med att ta fram ett nytt underlag för det systematiska kvalitetsarbetet för att bättre följa upp det pedagogiska arbetet utifrån den reviderade läroplanen.

Grundskolenämnden arbetar för ökad trygghet och studiero på såväl individ- som skolnivå. Mot bakgrund av skolornas enskilda enkätresultat och arbete mot kränkande behandling kommer barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans med skolorna att fördjupa och utveckla analysarbetet och processtödet på området.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden rapporterar att arbetet med de utvecklingsåtaganden som syftar till förbättrade kunskapsresultat och därmed att

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

fler tar gymnasieexamen på tre år löper enligt plan. Nämnden arbetar bland annat med att stärka elevernas motivation och engagemang, fortsätta att utvärdera och utveckla metoder för att upptäcka och utmana särskilt begåvade elever så att de får stimulans och undervisning på rätt nivå. Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen utvecklar även ett systemstöd för kommunikation mellan vårdnadshavare, elever och skola inom upphandlad lärplattform samt fortsätter arbetet med att utveckla e-tjänster.

Fler i jobb

Kommunstyrelsens utvecklingsåtagande kopplat till delmålet Fler arbetstillfällen, *Fler jobb i Flemingsberg*, pågår och aktiviteterna att utreda möjligheterna för en fysisk mötesplats samt forma och etablera en mottagarstruktur för intressenter som vill etablera sig i Flemingsberg pågår och förväntas bli klart i år. För delmålet Fler och växande företag löper arbetet enligt plan. Utvecklingsåtagandet som tar fram *riktlinjer för utveckling av handeln i Huddinge* rapporteras bli klar i år. Utvecklingsåtagandet *förslag på tillägg till översiktsplanen om ny lämplig verksamhetsmark som inte går att kombinera med bostäder*, blir troligen klart i år. Kommunstyrelsens utvecklingsåtaganden påverkar de prioriterade insatserna att *Kommunen ska aktivt bidra till att etablera kontors- och konferensmarknaden i Flemingsberg liksom arbetet med att ta fram ny verksamhetsmark i hela kommunen*.

Särskilt prioriterade fokusområdet att fortsätta att utveckla kommunens företagsklimat fortsätter och fördjupas. Näringslivsstrategin och handlingsplanen för ett bättre företagsklimat anger inriktningen i arbetet och den förvaltningsövergripande näringslivsgruppen har en sammanhållande funktion för kommunens insatser. Aktiviteter som leder mot förbättrad kommunal service, ökad dialog med näringslivet och att minska företagets tillväxthinder prioriteras, till exempel bildandet av en företagarpanel, seminarier för näringslivet samt en ny plattform för internutbildningar i bland annat service och bemötande.

Klimat- och stadsmiljönämndens arbete för förbättrat företagsklimat består av framtagande av riktlinjer för ökad tillgänglighet och bättre bemötande mot näringsidkare som ska implementeras under 2019, fortsatt energi- och klimatrådgivning till små och medelstora företag och kommunens förvaltningsövergripande funktion Företagskompassen för en utökad och samlad kunskap i frågor om tillstånd och ansökningar hos kommunen.

Bygglovs- och tillsynsnämnden fördjupar sitt arbete med kommunens företagsklimat och fortsätter med konkretisering av förbättringsarbetet genom den kommunövergripande Företagskompassen.

Förskolenämnden och grundskolenämnden beskriver sitt arbete med Fler i jobb i nämndens tolkning av målen, där arbetet främst sker i basuppdraget. Huvudsakliga arbetet med Fler i jobb för båda nämnderna riktar sig mot privata aktörer.

Mitt143, en festival, ska genomföras i Vårby inom ramen för Samkraft. Syftet är att ge 25 ungdomar arbetslivserfarenhet, att öka föreningsdeltagandet i Vårby, att få fler föreningar att etablera sig i området samt att öka samverkan mellan

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

befintliga föreningar i Vårby och Huddinge kommun.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden rapporterar att arbetet med att upprätta lokala överenskommelser som reglerar samverkan mellan Arbetsförmedlingen, vuxenutbildningen och de kommunala arbetsmarknadsinsatserna fortsätter.

För 2019 är målsättningen att kommunala arbetsmarknadsinsatser tillhandahålls för ett betydande antal fler Huddingebor än tidigare år. I dagsläget är de kommunala arbetsmarknadsåtgärderna inte tillgängliga för samtliga individer som har behov av arbetsförberedande stöd och detta avser kommunen att tillgodose i betydligt större utsträckning under 2019. De kommunala arbetsmarknadsinsatserna ska ges snabbare, mer träffsäkert och till ett större antal.

Det pågår även arbetet med att kartlägga och analysera behov hos ungdomar som står utanför arbetsmarknad och studier samt att tillhandahålla individuellt utformade studie- och arbetsmarknadsinsatser för ungdomar som omfattas av det kommunala aktivitetsansvaret.

God omsorg för individen

Nämnderna rapporterar att arbetet löper enligt plan.

För att utveckla arbetet med att prioritera tidiga, främjande och förebyggande insatser som leder till en bättre folkhälsa, integration och att fler kommer i arbete har socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden valt att formulera ett utvecklingsåtagande ”långsiktigt och förebyggande arbete”. Verksamheterna har formulerat sammanlagt 27 aktiviteter som syftar till utveckling av basuppdraget som kopplar till åtagandet, de flesta aktiviteter löper enligt plan. Till exempel kommer IPS-metoden (Individual Placement and Support) att användas inom individ- och familjeomsorgen i arbetet med unga vuxna för att förebygga utanförskap. Målet med aktiviteten är att fler kommer ut i arbete/studier samtidigt som verksamheten kan erbjuda insatsen på hemmaplan i kombination med övrig öppenvård. Statsbidraget för att minska och motverka segregation avslutades i den nya statliga budgeten för 2019 och planeringen för genomförandet gjordes om i reviderad verksamhetsplan med en mindre utökning av antal platser inom IPS än vad som tänkt från början. I regeringens vårproposition föreslås ett bidrag av motsvarande storlek som 2018, det vill säga drygt 11 mnkr till Huddinge kommun. Beslut kring budgeten tas av riksdagen i juni.

Ett annat exempel finns inom äldreomsorgens egen regi där man under 2019 kommer att införa en styrgrupp som ska se över processer och rutiner för att öka användningen av kvalitetsregistren. Genom att öka användningen kan verksamheten få ut mer kvalitetssäkrade uppgifter som används till att förbättra vården för den enskilde och för att följa upp och utveckla verksamheten i stort.

Nämnderna har också formulerat ett utvecklingsåtagande om ”utvecklad samverkan” som består av sammanlagt 12 aktiviteter som syftar till utveckling av basuppdraget. De flesta aktiviteterna löper enligt plan. Bland annat ska samutredningar mellan olika enheter inom individ- och familjeomsorgen användas för att kunna utreda hela familjesituationen och ge ett samlat stöd. Ett annat exempel är strävan efter att få till stånd en överenskommelse med vårdcentralerna



Datum
2019-05-03

Diarienummer
KS-2019/75.181

för att säkerställa god vård och omsorg för brukaren. En annan aktivitet handlar om att förbättra vården och omsorgen i livets slut.

Ansvar för insatser för personer över 65 år var tidigare delat mellan socialnämnden och äldreomsorgsnämnden, därför fanns behov att särskilt följa hur resurser för dessa insatser fördelades mellan nämnderna. Insatser för personer över 65 år, inklusive LSS-insatser, är från och med 2019 ansvarsmissigt samlat hos vård- och omsorgsnämnden. Alla insatser ingår nu i nämndens resurstilldelning och därför föreslås ingen förändring av resursfördelningen.

Kommunstyrelsen redovisar att ett samlat preventionspaket, som innehåller struktur för styrning, uppföljning och utveckling av preventionsfrågor är fastställt av kommunens ledningsgrupp. Implementeringen har nu påbörjats genom etableringen av strategisk preventionsgrupp.

Ekosystem i balans

Kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden samt klimat- och stadsmiljönämnden har åtaganden under delmålet. Kommunstyrelsens plan för utfasning av fossila bränslen och kultur- och fritidsnämndens informationsinsatser och tidsstyrning av ventilation beräknas bli klart under året.

Klimat- och stadsmiljönämnden har fem utvecklingsåtaganden. Åtaganden att anta en viltvårdsplan är genomfört. För övriga utvecklingsåtaganden görs en statusrapportering, men det är otydligt om åtagandena kommer att bli klara under året. Det tar flera år att genomföra en översyn av föreskrifter, skötselplaner och gränser för kommunala naturreservat och till nästa delårsredovisning kommer man att ha genomfört en prioritering inom åtagandet. För åtaganden gällande miljökrav i upphandling, att kommunicera internt miljöarbete och miljöutbildning för anställda och förtroendevalda beskriver nämnden hur man kommer att arbeta. Klimat- och stadsmiljönämnden beskriver också att man arbetar med vissa av de särskilda prioriteringarna inom ramen för basuppdraget, till exempel arbetet med att förbättra vattenförekomsternas status.

Systematisk kvalitetsutveckling

Nämnderna rapporterar att arbetet löper enligt plan med flera avvikelser.

Kommunstyrelsens förvaltning har fortsatt jämföra kostnader och kvalitet med andra kommuner. Jämförelserna har redovisats för kommunstyrelsens arbetsutskott i februari och på utbildning för nyvalda och omvalda politiker. Vid kommungemensamma analystillfällen diskuteras resultat och metoder för jämförelser i syfte att utveckla en mer resultatfokuserad organisation. En översyn av mått i planerings- och uppföljningsprocessen har påbörjats av kommunens förvaltningsövergripande kvalitetsteam, bland annat som ett underlag inför Mål och budget. Ytterligare aktiviteter kommer att planeras och genomföras under året.

Vård- och omsorgsnämnden ska ta fram en modell för att kunna göra en sammanvägd analys av de olika uppföljningar och mätningar som görs, utifrån hur kvaliteten på verksamhetsnivå ser ut och förändras över tid, och utifrån det kunna identifiera utvecklingsområden och ta fram förslag till åtgärder och aktiviteter.

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

Särskilt boende enligt LSS inom funktionshinderområdet i egen regis verksamhet har valts ut som föremål för ett pilotprojekt. Inventering av de tillgängliga underlag som finns i form av brukarundersökningar, Lex Sarah, Klagomål och synpunkter, uppföljning och öppna jämförelser har gjorts och en processkartläggning för analysmodellen har skapats.

Respektive förvaltning kommer aktivt delta i kommunens digitaliseringsråd och upprätta egna forum och arbetsformer för att öka takten i digitaliseringen. Ett fokus kommer att vara automatisering där kommunens resurser kan tillvaratas på bästa och mest effektiva sätt så att kommunen blir effektivare och smartare i sin leverans av tjänster. En viktig del är också omvärldsspaning där goda idéer och initiativ från andra kommuner ska tas tillvara samt aktivt deltagande i de kommunövergripande samarbetsforum som nu etableras i landet.

Några av kommunstyrelsens utvecklingsåtaganden påbörjades tidigare år och fortsätter även i år. Det gäller bland annat arbetet med att utveckla effektiva former för nytto- och kostnadsanalyser. Arbetet med ett nytt styrande dokument, Digitaliseringsstrategi för Huddinge kommun, som påbörjades 2018 är försenat. Även arbetet med att fastställa en klassificeringsstruktur och ta fram förslag till sammanställning av kommunens processer är försenat. Upphandling av ramavtal för utskrift som tjänst fortsätter också det under 2019.

Införandet av Office 365 löper i stort enligt plan, då den tekniska miljön har förberetts och implementering påbörjas i maj. Utbildning i informationssäkerhet och arbetssätt kommer att förstärkas under året

Stratsys är upphandlat som systemlösning för digitalisering av planerings- och uppföljningsprocessen. Införande är efter viss försening klart och utrullning med grundutbildning och skrivarstugor har skett i alla förvaltningar och delårsrapportering per mars har gjorts i systemet.

Under 2019 arbetar gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen fram en ändamålsenlig organisation med rutiner för att möta upp nämndens uppdrag. Det innebär ett arbete med att bygga upp nya strukturer och arbetssätt.

Attraktiv arbetsgivare

Samtliga nämnder redovisar att arbete pågår med det kommungemensamma utvecklingsåtagandet aktiv och systematisk rehabilitering samt ökad uppföljning. Vad gäller det kommungemensamma åtagandet att förstärka lönebildningsprocessen och helt integrera den med ekonomistyrningen så är arbetet ännu ej påbörjat då personella resurser på kommunstyrelsens förvaltning gått till uppstart av gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. Åtagandet blir troligen klart i år.

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

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

arbetar aktivt med ett förebyggande rehabiliteringsarbete, kontinuerlig uppföljning av sjukfrånvarostatistik och analyserar både korta och längre sjukdomsintervall. Arbetet sker med stöd av förvaltningens HR-avdelning och företagshälsovården.

Kommunstyrelsens förvaltning arbetar med aktiva åtgärder utifrån diskrimineringslagen samt med att förbereda för att digitalisera det systematiska arbetsmiljöarbetet i kommunens nya systemstöd för planering- och uppföljning. Miljö- och bygglovsförvaltningen arbetar med införandet av ett aktivitetsbaserat arbetssätt och på kultur- och fritidsförvaltningen pågår bland annat ett arbete med en förvaltningsgemensam introduktion av nyanställda.

Sund ekonomi

Nämnderna rapporterar att arbetet med utvecklingsåtaganden löper enligt plan med vissa avvikelser. I flera fall kommer arbetet med åtaganden påbörjas först efter årets första kvartal. Exempelvis har vård- och omsorgsnämnden åtagande att systematiskt kunna genomlysna verksamheterna utifrån ett kostnadsperspektiv. De kommer under året samverka med andra kommuner för att identifiera arbetssätt som ska testas inom förvaltningen i strävan att effektivisera verksamheterna.

Särskilda prioriteringar inom budgethållning är att kommunen årligen ska nå ett resultat om 2 procent av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning för att klara den långsiktiga finansieringen och skapa förutsättningar för en sund ekonomi även framöver och möjliggöra för ett lägre skatteuttag på sikt. Möjligheterna att öka intäkterna ska ses över i samtliga verksamheter. Kommunens lokaler ska också samutnyttjas i högre utsträckning och göras tillgängliga för bokning av invånare och organisationer. Åtagandena kopplade till prioriteringarna förväntas huvudsakligen bli klara i år.

Sammantaget summerar nämndernas prognoser för året till ett överskott mot budget och det årliga målet ska enligt prognos kunna nås. Nämnder med underskott arbetar med åtgärder för att förbättra möjligheterna att nå en budget i balans. Genomlysning av kostnadsnivåer och arbete för att jämföra sig med andra, såväl internt som externt, pågår inom flera verksamheter. Översyn av avgifter för att kunna öka avgiftsfinansiering görs fortlöpande.

Särskilt prioriterat inom långsiktig balans är att kommunen ska aktivt söka extern finansiering och alternativa intäktskällor för att utveckla verksamheterna. Samt att nya exploateringar ska bära sina kostnader och att investeringsramarna ska hållas nere. Åtagandena kopplade till prioriteringarna förväntas huvudsakligen bli klara i år.



Datum
2019-05-03

Diarienummer
KS-2019/75.181

Delårsresultat och helårsprognos

Driftredovisning, mnkr	HELÅR					PERIOD JAN-MARS		
	Budget	Prognos	Avvik progn- budget	Förslag budget	Avvik efter budget-	Ack budg	Utfall	Avvik utfall- budget
	2019	2019	2019	tillskott	tillskott			
Kommunstyrelse	-511,3	-510,3	1,0	0,0	1,0	-123,7	-119,4	4,3
Förskolenämnd	-885,3	-871,8	13,5	-1,8	15,3	-219,4	-210,7	8,7
Grundskolenämnd	-1 784,8	-1 763,3	21,5	0,0	21,5	-440,7	-422,9	17,7
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-712,3	-725,0	-12,7	-17,0	4,3	-176,8	-176,2	0,6
Socialnämnd	-418,0	-422,9	-4,9	-3,9	-1,0	-100,7	-100,9	-0,2
Vård- och omsorgsnämnden	-1 242,3	-1 209,0	33,3	0,0	33,3	-302,9	-295,4	7,5
Kultur- och fritidsnämnd	-243,8	-244,1	-0,3	-0,4	0,1	-60,8	-54,1	6,7
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-58,0	-58,0	0,0	0,0	0,0	-14,4	-0,3	14,1
Klimat- och stadsmiljönämnd	-128,0	-177,1	-49,1	-13,5	-35,6	-35,6	-50,2	-14,6
Revision	-3,5	-3,5	0,0	0,0	0,0	-0,9	-0,4	0,5
Summa nämnder	-5 987,2	-5 984,9	2,3	-36,6	38,9	-1 475,9	-1 430,6	45,2
Reserverade medel	-55,4	0,0	55,4	34,1	21,3	-13,8	0,0	13,8
Pensioner, kapitaltjänstintäkter	87,1	67,1	-20,0	2,5	-22,5	21,6	15,4	-6,2
Avskrivningar	-169,1	-144,1	25,0	0,0	25,0	-42,3	-34,1	8,2
Exploateringsverksamhet	90,0	82,0	-8,0	0,0	-8,0	22,5	10,0	-12,5
Nämndernas finansiella kostnader	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Summa verksamhetens nettokostnad	-6 034,4	-5 979,7	54,7	0,0	54,7	-1 487,9	-1 439,2	48,7
Skatteintäkter	5 156,8	5 138,3	-18,5	0,0	-18,5	1 289,2	1 283,3	-5,9
Statsbidrag och utjämning	821,3	828,5	7,2	0,0	7,2	205,3	207,2	1,8
Kommunal fastighetsavgift	178,6	178,3	-0,3	0,0	-0,3	44,6	44,6	-0,1
Finansiella intäkter	158,6	157,8	-0,8	0,0	-0,8	36,7	36,4	-0,2
Finansiella kostnader	-120,1	-119,1	1,0	0,0	1,0	-30,0	-25,9	4,1
Resultat	160,8	204,1	43,3	0,0	43,3	57,9	106,4	48,4
Resultat, ekonomiskt mål	70,8	122,1	51,3	0,0	51,3	35,4	96,4	60,9

Kommentar till delårsresultat

Resultatet per mars är plus 96 mnkr, exklusive exploateringar. Det är ett överskott mot periodens budget med 61 mnkr. Inklusive exploateringsverksamhet är resultatet 106 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 49 mnkr. Tillsammans står nämnderna för ett överskott på 45 mnkr.

Finansförvaltning (reserverade medel, avskrivningar, pensioner och kapitaltjänstintäkter) redovisar ett plus mot budget med 16 mnkr.

Exploateringsverksamheten har ett utfall med negativ avvikelse mot periodens budget på -13 mnkr. Utfallet för skatt, utjämning och bidrag uppvisar ett underskott mot budget med -4 mnkr. Finansnettot redovisar en positiv avvikelse jämfört med budget på 4 mnkr.

Nämndernas utfall per mars

Nämndernas utfall per mars i förhållande till budget är +45 mnkr. Nio nämnder har positiva resultat eller resultat nära noll och en nämnd har ett negativt resultat.

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

Kommunstyrelsens överskott (+4 mnkr) beror till största delen på lägre personalkostnader jämfört med budget.

Förskolenämnden redovisar ett överskott (+9 mnkr). Nämnden har haft högre bidragsintäkter än budgeterat (främst statsbidrag, bidrag från Migrationsverket). Nämnden redovisar högre kostnader för köp av extern verksamhet (ersättning grundbelopp till fristående verksamhet och till andra kommuner för interkommunal placering). Kostnaden vägs upp av lägre volymer och därmed lägre ersättning avseende kommunala förskolor. Arbetet med beslutad handlingsplan har gett resultat (+6 mnkr), inklusive periodens andel av återbetalning av tidigare års underskott.

Grundskolenämndens överskott (+21 mnkr) förklaras av lägre volymer jämfört med budget inom grundskola och fritidshem (+ 11) mnkr. Hyreskostnader avviker positivt (+6 mnkr) då budgeterad buffert för oförutsedda lokalkostnader ej tagits i anspråk ännu samt något lägre hyreskostnader än budgeterat. Övriga anslag och enheter avviker sammantaget positivt mot budget med 5 mnkr. Ett mindre underskott redovisas inom kommunala grundskolor och fritidshem (-1 mnkr) på grund av något lägre elevintäkter samt högre personalkostnader än budget.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott (+1 mnkr). Delårsresultatet är inte helt rättvisande för perioden. Första kvartalet har haft lägre intäkter än budgeterat i form av bidrag, främst statsbidrag, men även försäljning av verksamhet och övriga intäkter. Nämnden redovisar även lägre kostnader främst för personal och köp av verksamhet.

Socialnämnden redovisar ett resultat i nivå med budget (-0,2 mnkr). En förbättring mot motsvarande period föregående år (-17 mnkr). En del avser engångspost från Migrationsverket (+4 mnkr) som är en retroaktiv betalning för 2018. Exklusive kostnaderna för flyktingmottagandet har nämnden en positiv avvikelse på +1 mnkr. Störst negativ avvikelse avser vård och behandling (-4 mnkr), främst avseende månadsplaceringar inom barn- och ungdomsverksamheten. Antalet placeringar hade i mars ökat med 16,2 månadsplaceringar (7 procent) mot samma period 2019.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett överskott (+8 mnkr). Störst avvikelser finns inom biståndskansliet som redovisar överskott (+13 mnkr) och verksamheten i egen regi som redovisar underskott (-14 mnkr).

Kultur- och fritidsnämnden har ett överskott (+7 mnkr) som beror på högre intäkter (+5 mnkr) än budgeterat som främst avser bidrag. Nämnden har även lägre kostnader (+2 mnkr) främst för personal och köp av tjänster som till viss del vägs upp av högre kostnad för varor och tjänster.

Bygglovs- och tillsynsnämnden har ett positivt utfall för perioden (+14 mnkr). För staben finns ett överskott på grund av operiodiserade kostnader för dubbel hyra samt engångskostnader i samband med flyttprojektet som uppkommer senare i år. Bygglovsavdelningen har ett överskott för eftersatt fakturering (+2 mnkr) samt för sanktionsavgifter (+2 mnkr). Miljötillsynsavdelningen har utfört sin årsvisa fakturering som ger ett överskott under våren då budgeten är operiodiserad över året.

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

Den negativa avvikelsen för klimat- och stadsmiljönämnden (-15 mnkr), beror främst på högre kostnader för vinterservice och entreprenader (-13 mnkr), samt lägre intäkter än budgeterat (-2 mnkr).

Prognos helår

Prognosen visar på ett helårsresultat på 122 mnkr (exklusive exploateringar). Det är ett överskott mot budget med +51 mnkr. Helårsprognosen inklusive exploateringsverksamhet beräknas till 204 mnkr och ger ett överskott på +43 mnkr mot budget.

Prognosen innebär att nettokostnadsökningen (exklusive exploatering) beräknas bli 3,9 procent för året. Det är något lägre än den genomsnittliga ökningen för de senaste fem åren (4,3 %). Summan av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning beräknas öka med 3,4 procent för 2019. Genomsnittliga ökningen de senaste fem åren är 4,4 procent.

Nämndernas helårsprognoser

Efter förslag om budgettillskott med totalt 37 mnkr är nämndernas prognos för året ett överskott mot budget på 39 mnkr.

Kommunstyrelsen beräknar ett överskott på 1 mnkr. Intäkterna bedöms hamna över budget. Personalkostnaderna förväntas redovisa plus medan kostnader för konsulter och inhyrd personal beräknas avvika negativt. Underskott för enskilda avdelningar bedöms kunna hanteras genom balansering av medel inom nämnden.

Förskolenämndens prognos bedöms vara försiktig och pekar mot ett överskott mot budget på 15 mnkr. Merparten avser återbetalning av tidigare års budgetunderskott. Endast ett av femton förskoleområden samt familjedaghemmen förväntar sig underskott på totalt -1,7 mnkr. Övriga förskolor räknar med ett utfall i balans med budget. Sammantaget beräknas ett volymöverskott motsvarande cirka 2 mnkr. Osäkerhet finns inför höstens placeringar med anledning av den nedreviderade befolkningsprognosen. Om volymöverskottet blir större kommer det att generera ett plus centralt, men medföra lägre intäkter hos förskolorna i egen regi som då ställs inför utmaningen att minska sina kostnader ytterligare. Nämnden följer upp volymerna löpande för att snabbare kunna vidta åtgärder vid avvikelser. Andra osäkerhetsfaktorer i prognosen är resultatet av löneöversynen och förändring av semesterlöneskulden. Nämnden arbetar utifrån beslutad handlingsplan för en budget i balans där åtgärderna löper enligt plan.

Grundskolenämnden prognostiserar ett överskott på 22 mnkr. De största positiva avvikelserna förväntas inom grundskola och grundskolefritids kopplat till lägre volymer och köp av verksamhet samt större statsbidrag än budgeterat. Till viss del vägs detta upp av högre kostnader än budgeterat för egen och inhyrd personal. Grundskolorna i egen regi beräknas klara sin budget, inklusive tillskott av statsbidrag. Modersmålsverksamheten förväntas få ett underskott till följd av ökade volymer. Grundsärskolan förväntas ha ett underskott (-5 mnkr) främst beroende på fler elever (12 elever) än budgeterat. I prognosen finns osäkerheter kring resultatet av löneöversynen för 2019, oförutsedda lokalkostnader, kostnadsutvecklingen inom modersmål, vissa statsbidrag samt utvecklingen av

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

nämndens semesterlöneskuld. Även volymöverskottet, som prognostiseras till 218 färre elever än budget, är en osäkerhetsfaktor.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens helårsprognos visar på överskott med 4 mnkr, inklusive förslag om budgettillskott på 17 mnkr för flyktingverksamheten. Lokalkostnaderna väntas bli lägre än budget (3 mnkr) och antalet elever i gymnasiesärskolan beräknas bli färre än budgeterat (+2 mnkr). Semesterlöneskulden är svårprognostiserad men prognosen bedöms till ett överskott. Helårsprognos för ungdomsgymnasiet, ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsinsatser är att nämnden klarar sin budget.

Socialnämndens helårsprognos visar på ett underskott på -1 mnkr, inklusive förslag om budgettillskott på 4 mnkr för flyktingverksamheten. I resultatet ingår en retroaktiv intäkt avseende 2017 på 4 mnkr från Migrationsverket. Underskottet avser högre kostnader för vård och behandling (-4 mnkr) samt för socialpsykiatri och beroende (-3 mnkr). Prognosen för vård och behandling avser främst ökade volymer för verksamhet för barn och ungdom. För socialpsykiatri och beroende beror underskottet på att antalet beslut om lagen om vård av missbrukare (LVM) blivit fler och att insatsen stödboenden har ökat. Socialnämnden har arbetat med de åtgärdsplaner som upprättades under 2017 och har lyckats minska sina kostnader. Åtgärderna fortsätter under 2019 och kommer att följas löpande. Socialnämnden har ett ackumulerat underskott om -22,3 mnkr från tidigare år. För att återställa underskottet kommer det att krävas ytterligare åtgärder av nämnden.

Vård- och omsorgsnämnden prognosticerar ett positivt resultat (+33 mnkr) vilket främst beror på lägre volymer jämfört med budget, medan egen regi beräknas få underskott. Biståndskansliet står för ett positivt resultat (+37 mnkr), medan verksamheter i egen regi förväntas ha ett minus mot budget (-41 mnkr) som främst avser hemtjänst inom äldreomsorgen. I prognosen antas reserver för oförutsedda volymförändringar och för att säkra en långsiktig balans att ligga outnyttjade till årets slut. En osäkerhet som lyfts fram i prognosen är för insatserna assistansersättning och personlig assistans enligt LSS där regeringen föreslagit en lagändring, som eventuellt träder i kraft den 1 juli 2019. I nuläget ser lagändringen ut att innebära att fler personer kommer ges rätt till assistans. Hemtjänsten arbetar sedan 2018 med att anpassa organisationen för att minska den negativa kostnadstrenden. Under året kommer förvaltningen samverka med andra kommuner för att identifiera arbetssätt som ska testas i strävan att effektivisera verksamheterna.

Kultur- och fritidsnämnden prognosticerar ett resultat nära det budgeterade.

Bygglövs- och tillsynsnämndens överskott per mars (+14 mnkr) förväntas minska så att nämnden får ett resultat i nivå med budget på helåret. De intäkter som inkommit utöver budget, såsom extra sanktionsavgifter och retroaktiv fakturering, förväntas användas under året.

Klimat- och stadsmiljönämnden prognosticerar ett negativt resultat mot budget med -35,6 mnkr. Nämnden anger att avvikelserna framförallt beror på ökade kostnader för vägvinterhållning samt barmarksunderhåll. Förklaringsposterna till det väntade budgetunderskottet i prognosen är samma och i liknande omfattning

Datum
2019-05-03Diarienummer
KS-2019/75.181

som den negativa avvikelserna för natur- och byggnadsnämnden 2018. Nämnden anser att en obalans finns mellan ambitionen i verksamhetsplanen för 2019 och den budget som är lagd. Under 2018 har en handlingsplan tagits fram för att säkra en god budgethållning. Under första kvartalet säkras kvalitet på redovisning och uppföljning, men ger endast mindre effekt på utfallet.

Finansförvaltning

För kommungemensamma kostnader som avskrivningar, pensionskostnader, reserverade medel beräknas ett överskott mot budget med 24 mnkr. Reserverade medel som ännu inte nyttjats motsvarar 21 mnkr. Investeringsstakten har varit lägre än planerat och prognosen för avskrivningar bedöms till plus 25 mnkr jämfört med budget. Kommunernas pensionskostnader ökar då fler anställda har pensionsgrundande lön som ger rätt till förmånsbestämd pension. Pensionskostnader beräknas till ett underskott jämfört med budget på -20 mnkr.

Exploateringsresultat

Exploateringsresultatet för året bedöms uppgå till 82 mnkr. Detta är 8 mnkr lägre än budgeterat, vilket främst avser förskjutningar i tid.

Skatt, utjämning, bidrag

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) bedömer i sin prognos i april att skatteunderlagets utveckling är något nedreviderad åren 2019–2021 jämfört med prognos till budget 2019. Det förklaras framförallt av att sysselsättningen ökar allt långsammare, en nedjustering av timlönen 2019 och långsammare ökning av pensionsinkomster. Ny prognos för skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning bedöms sammantaget innebära ett underskott för året med -12 mnkr.

Finansnettot

Sammantaget är finansiella intäkter och kostnader budgeterade till netto 38,5 mnkr. Utfallet för året beräknas hamna i nivå med budget.



Datum
2019-05-03

Diarienummer
KS-2019/75.181

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning, mnkr	HELÅR				PERIOD JAN-MARS		
	Budget	Prognos	Avvik progn-	Bokslut	Ack budg	Utfall	Avvik utfall-
	helår 2019	helår 2019	budget 2019	helår 2018			budget
Nämnd							
Kommunstyrelse	-439,3	-371,2	68,1	-220,2	-120,0	-45,4	74,6
Förskolenämnd	-6,8	-3,9	2,9	-8,1	-0,6	0,7	1,3
Grundskolenämnd	-23,4	-23,4	0,0	-24,9	-3,9	-3,9	0,1
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-22,7	-18,3	4,4	-5,7	-5,7	-0,7	5,0
Socialnämnd	-1,3	-1,3	0,0	-1,2	-0,3	-0,2	0,1
Vård- och omsorgsnämnden	-11,6	-11,6	0,0	-4,9	-2,9	-0,7	2,2
Kultur- och fritidsnämnd	-10,9	-13,8	-2,9	-1,8	-2,7	0,0	2,7
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-20,6	-9,0	11,6	-3,0	-5,2	-4,9	0,2
Klimat- och stadsmiljönämnd	-178,3	-164,5	13,8	-84,7	-44,6	-3,5	41,1
Finansförvaltning	-30,0	0,0	30,0	-35,0	-7,5	0,0	7,5
Summa	-744,9	-617,0	127,9	-389,5	-193,4	-58,5	134,9

Investeringarna uppgår per mars till 59 mnkr, 135 mnkr lägre än budget. Kommunstyrelsen, inklusive kommunens samhällsbyggnadsprojekt, samt klimat- och stadsmiljönämnden visar på större avvikelser. Till stor del beror det på projekt som inte är startade ännu eller är förskjutna i tid.

Helårsprognosen beräknas till 617 mnkr, 128 mnkr lägre än budget. I prognosen har saldoöverföring av investeringsmedel (106 mnkr) mellan 2018 och 2019 räknats in och antagits att till största delen nyttjas under året. Investeringarna för samhällsbyggnadsprojekt under 2019 bedöms uppgå till cirka 329 mnkr, 38 mnkr lägre än budget. Avvikelser för året beror då i huvudsak på tidsförskjutningar.

Med beaktande av den lägre investeringstakten under första kvartalet är bedömningen att prognosen för året är i överkant och att överskottet sannolikt blir ytterligare större.

Fler detaljer redovisas i bilaga 2 *Uppföljning av Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning i Huddinge 2019-2021 med utblick till 2032*.

Intern kontroll

Samtliga nämnder har identifierat relevanta risker och riskreducerande åtgärder samt följer i stor utsträckning instruktionerna från kommunstyrelsen.

Samtliga nämnder redovisar också i sina delårsrapporter genomförda åtgärder. Flertalet sammanfattar också arbetet samt lämnar prognos för året. Sammantaget framgår av nämndernas redovisning att ett systematiskt arbete pågår för att minska risker inom samtliga förvaltningar.

De flesta planerade åtgärderna rapporteras bli klara under året. Några åtgärder anges troligen kunna slutföras under året.

Ett mindre antal åtgärder, främst inom kommunstyrelsen, har prioriterats ner och kommer inte kunna slutföras under innevarande år, utan kommer fortsätta under år 2020.



Nämndernas redovisning visar vidare att arbetet med systematiska kontroller utan undantag löper enligt plan.

Utifrån det som rapporteras blir helhetsbedömningen att kommunens arbete med intern kontroll löper på i stort sett planenligt och på ett strukturerat sätt.

Uppföljningen per mars är den första som rapporteras i kommunens nya digitala system för planering, uppföljning och intern kontroll. Detta kommer successivt att ytterligare förbättra både nämndernas arbete och kommunstyrelsens uppföljning av internkontrollprocessen.