

Datum
2021-05-05Diarienummer
KS-2021/842.181Handläggare
Ralph Strandqvist
08-535 302 59
ralph.strandqvist@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per den 31 mars 2021 för Huddinge kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsrapport och helårsprognos per 31 mars 2021 enligt kommunstyrelsens tjänsteutlåtande daterat den 5 maj 2021, godkänns.
2. Grundskolenämndens driftbudget utökas med 7 218 tkr och gymnasienämndens driftbudget utökas med 5 767 tkr för att erbjuda elever den utbildning de inte har kunnat tillgodogöra sig under pandemin. Tillskottet finansieras med utökat statsbidrag till Huddinge kommun.
3. Grundskolenämndens driftbudget utökas med 1 805 tkr och gymnasienämndens driftbudget utökas med 1 442 tkr för att erbjuda elever den utbildning de inte har kunnat tillgodogöra sig under pandemin. Tillskottet finansieras med utökat statsbidrag till Huddinge kommun. Beslutet gäller under förutsättning att riksdagen fattar beslut enligt förslag i vårändringsbudgeten.
4. Förskolenämndens driftbudget utökas med 2,6 mnkr för tillkommande lokalkostnader. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
5. Grundskolenämndens driftbudget utökas med 6 mnkr för tillkommande lokalkostnader. Tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.
6. Socialnämndens begäran om utökad driftbudget avseende extraordinära kostnader för flyktingmottagande avslås.
7. Klimat- och stadsmiljönämnden får i uppdrag att genomföra trygghetskapande och förebyggande underhållsåtgärder om maximalt 20 mnkr. Finansiering sker med reserverade medel. Planerade och genomförda åtgärder ska redovisas i delårsrapport per augusti 2021 och i verksamhetsberättelse 2021.
8. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att genomföra aktiviteter i syfte att mildra effekter av pandemin om maximalt 2 mnkr. Finansiering sker med reserverade medel. Planerade och genomförda åtgärder ska redovisas i delårsrapport per augusti 2021 och i verksamhetsberättelse 2021.
9. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra kommungemensam verksamhetsutveckling. Finansiering av omställningskostnader om maximalt 11

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
2021-05-05Diarienummer
KS-2021/842.181

mnkr sker med reserverade medel. Planerade och genomförda åtgärder ska redovisas i delårsrapport per augusti 2021 och i verksamhetsberättelse 2021.

10. Grundskolenämndens investeringsbudget utökas med 22 mnkr för investeringar i samband med renovering av Tomtbergaskolan.

11. Kommunstyrelsens investeringsbudget utökas med 15 mnkr för utredningar inom lokalförsörjningsprocessen. Prioriterade utredningar ska redovisas i delårsrapport per augusti 2021.

12. Fastställer omfördelning av driftbudget mellan nämnder till följd av omorganisation inom HR-processen och inom lokalförsörjningsprocessen enligt bilaga 2.

13. Fastställer omfördelning av 57 556 tkr i kapitaltjänstkostnader till kommunstyrelsen från finansförvaltningen till följd av investeringar i samhällsbyggnadsprojekt.

Sammanfattning

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 205 mnkr per mars och prognosen för helåret uppgår till 482 mnkr. Det positiva resultatet för året hänförs främst till kommunen, Huga Bostäder AB och Södertörns Energi AB.

Helårsprognosen för kommunen uppgår till 240 mnkr och är 111 mnkr bättre än budget. Det utgör 3,6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Med ett stort prognostiserat överskott för året finns utrymme för att genomföra engångsinsatser under året. Insatser ska bidra till att mildra effekter av pandemin och/eller möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har ett utrymme om 33 mnkr för åtgärder räknats in i helårsprognosen. Det avser trygghetsskapande åtgärder, förebyggande underhållsåtgärder, omställningskostnader för kommungemensam verksamhetsutveckling och aktiviteter inom kultur och fritid.

Nämndernas sammantagna helårsprognos är ett underskott. Nämnder med prognostiserade underskott ska i sin rapportering tydligare 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.

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.

Förvaltningens synpunkter

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 205 mnkr per mars och prognosen för helåret uppgår till 482 mnkr. Resultatet per mars hänför sig främst till kommunen och Södertörns Energi AB. Det positiva resultatet för året hänförs främst till kommunen, Huga Bostäder AB och Södertörns Energi AB.

Resultatet per mars för kommunen enligt ekonomiska målet är 119 mnkr, vilket är 86 mnkr bättre än budgeterat. Det förklaras av högre skatteintäkter och att nämnderna sammantaget redovisar överskott. Helårsprognosen uppgår till 240 mnkr och är 111 mnkr bättre än budget. Det utgör 3,6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Resultatet förklaras av högre skatteintäkter samt att reserverade medel inte väntas förbrukas till fullo.

Nämndernas sammantagna helårsprognos är ett underskott, där gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden samt kultur- och fritidsnämnden står för de största underskotten. Till mångt och mycket baseras underskotten på intäktsbortfall för flyktingverksamhet, ekonomiskt bistånd och idrotts- och fritidsanläggningar. Det sistnämnda beror på pandemin. Nämnderna är försiktiga i sina antaganden och prognoserna är mycket osäkra.

Preliminär statistik indikerar en befolkningsökning för året som inte når upp till prognosen i budget 2021. En ny befolkningsprognos är framtagen i april 2021. Det är viktigt att nämnderna fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna. Volymöverskott på grund av lägre befolkningsutveckling ska inte täcka upp för underskott i verksamheterna.

Inte alla nämnder som befarar underskott har rapporterat åtgärdsplaner. Nämnder med prognostiserade underskott ska i sin rapportering tydligare 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.

Nämnderna har i delårsrapporten getts i uppdrag att analysera verksamheternas effektivitet i jämförelse med andra kommuner. Nämnderna kan i delårsrapporten konstatera att det finns effektiviseringsutrymmen det vill säga att det i jämförelsekommunerna finns kommuner med både lägre kostnader och bättre resultat. I de fortsatta analyserna behöver nämnderna svara på vad som orsakar skillnader i kostnadsnivåer och i verksamhetsresultat.

Kommunens sjukfrånvaro till och med mars 2021 (genomsnitt de senaste 12 månaderna) är 9,6 procent och har ökat med 1,3 procentenheter jämfört med motsvarande mätning föregående år. Ökningen beror på den kraftigt ökande sjukfrånvaron under våren och hösten/vintern 2020 som en följd av coronaviruset och dess restriktioner. Den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar är fortfarande lägre än jämfört med tidigare år.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Med ett stort prognostiserat överskott för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under året. Insatser ska bidra till



Datum
2021-05-05

Diarienummer
KS-2021/842.181

att mildra effekter av pandemin och/eller möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har ett utrymme om 33 mnkr för åtgärder räknats in i helårsprognosen. Det avser trygghetsskapande åtgärder, förebyggande underhållsåtgärder, omställningskostnader för kommungemensam verksamhetsutveckling och aktiviteter inom kultur och fritid.

Kommunstyrelsen föreslås få i uppdrag att fortsätta centrala verksamhetsutvecklingsinsatser med effekt på kommunens alla verksamheter (maximalt 11 mnkr), bland annat utveckling av ny digitaliseringsstruktur, ny ekonomimodell, ny lokalförsörjningsstruktur, kommunhus, samt politiskt beslutade anpassningsåtgärder. Dessutom gäller det covid-19-relaterade kostnader för kommunen som helhet (kommunfullmäktige, krisledning, vaccinsamordning etcetera).

Kultur- och fritidsnämnden föreslås att få i uppdrag att genomföra insatser för att mildra effekter av pandemin (maximalt 2 mnkr), som till exempel bidrag till föreningsliv och studieförbund för att starta upp verksamheter efter pandemin, erbjuda intensivsimskolor i sommar, kulturaktiviteter riktade till äldre med mera.

Klimat- och stadsmiljönämnden föreslås att få i uppdrag att genomföra trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder (maximalt 20 mnkr), som till exempel säsongsdekorationer, aluminiumfällning i Magelungen, röjning av sly med mera. Det minskar underhållsskulden i utemiljön vilket leder till minskade kostnader på sikt. Åtgärder kan med fördel genomföras i samverkan med gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden för att där det är möjligt skapa arbetstillfällen för unga vuxna med finansiering av statsbidrag från Arbetsförmedlingen.

För att möta den tuffa utmaning som covid-19-pandemin medför har det statliga stödet till skolväsendet förstärkts med 1 miljard kronor 2021. Syftet med tillskottet är att bidra till goda förutsättningar för kommunerna att kunna säkerställa att alla barn och elever får den utbildning de har rätt till, trots pandemin. För Huddinge motsvarar det ett statsbidrag på cirka 13 mnkr. Statsbidraget är ett generellt statsbidrag och fullmäktige ska därför besluta om fördelning av bidraget. Barn- och utbildningsförvaltningen, gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen och kommunstyrelsen har tagit fram ett underlag där 7,2 mnkr fördelas till grundskolenämnden och 5,8 mnkr till gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. I vårändringsbudgeten för 2021 föreslås att statsbidraget utökas med 250 mnkr. Under förutsättning att riksdagen fattar beslut enligt förslag i vårändringsbudgeten föreslås att grundskolenämndens driftbudget utökas med ytterligare 1,8 mnkr och gymnasienämndens driftbudget utökas med ytterligare 1,4 mnkr.

Förskolenämnden (2,6 mnkr) och grundskolenämnden (6 mnkr) redovisar avvikelser mot budget som främst avser kostnader för avveckling/avetablering av paviljonger, samt justering i förhållande till faktisk självkostnadshyra för 2021. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att nämndernas driftbudgetar utökas för tillkommande lokalkostnader och att tillskottet finansieras med omfördelning från reserverade medel.

Datum
2021-05-05Diarienummer
KS-2021/842.181

Socialnämnden har begärt om utökad driftbudget (2,6 mnkr) avseende extra ordinära kostnader för flyktingmottagande. Statsbidraget som tidigare fördelades enligt särskilda flyktingvariabler ingår från och med 2021 i de generella statsbidragen till kommunerna. Från och med budget 2021 kvarstår därför inget särskilt utrymme i medelsreserven för extraordinära kostnader. Socialnämnden begäran avslås och nämnden behöver hantera detta inom beslutad budget.

Grundskolenämndens investeringar prognostiseras till 63 mnkr vilket är 22 mnkr mer än budget. Avvikelsen beror på ej budgeterade kostnader i samband med ombyggnationen av Tomtbergaskolan. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att grundskolenämndens investeringsram utökas med 22 mnkr.

I samband med implementering av ny lokalförsörjningsprocess har ett behov av olika utredningar identifierats. Det avser utredningar avseende ombyggnationer, hyresgästpassningar, med mera. Kommunstyrelsen föreslås få ett utökat investeringsutrymme om 15 mnkr för att genomföra prioriterade utredningar.

Inom HR-processen har HR-assistenter omorganiserats från fackförvaltningarna till kommunstyrelsens förvaltning. Budget motsvarande drygt åtta årsarbetare har omfördelats från nämnder till kommunstyrelsen. Inom lokalförsörjningsprocessen har lokalsamordnare omorganiserats från kommunstyrelsens förvaltning till fackförvaltningarna. Budget motsvarande fyra årsarbetare har omfördelats från kommunstyrelsen till nämnder. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att omfördelning av budget enligt bilaga 2 godkänns.

För kapitalkostnader till samhällsbyggnadsprojekt, investeringar i gator och vägar samt lantegendomar får nämnder full kompensation för. Kommunstyrelsens kapitalkostnader beräknas öka med 57,6 mnkr. Ökade kostnader avser främst aktivering av ett stort antal anläggningar i samhällsbyggnadsprocessen under 2020. De externa kostnaderna i form av avskrivningar ingår i helårsprognosen och inryms inom årets budgetram.

Förslaget innebär inga juridiska konsekvenser.

Camilla Broo
KommundirektörPetra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör



Datum
2021-05-05

Diarienummer
KS-2021/842.181

Bilagor

- Bilaga 1. Delårsrapport per den 31 mars 2021 för Huddinge kommun
- Bilaga 2. Omfördelning av driftbudget mellan nämnder (HR-process och lokalförsörjningsprocess)
- Bilaga 3. Driftbudget 2021, justerad.
- Bilaga 4. Nämndernas delårsrapporter (protokoll från nämndmöten läggs till efter beslut i nämnd)

Beslutet delges

Samtliga nämnder