

Dnr KS 2019/6

## § 131 Budgetuppföljning maj

### Sammanfattning

I enlighet med ekonomi- och verksamhetsstyrreglerna lämnas per maj en månadsrapport omfattande budgetuppföljning, prognos samt risk- och känslighetsanalys avseende driftmedel, tillsammans med kommunens finansiella utveckling.

Kommunens budgeterade resultat för 2019 var 120,9 mnkr, enligt beslut om Mål och budget 2019-2020 (KF 2018-06-11, § 100).

Budget 2019 reviderades i december 2018 med anledning av ny näringslivs- och arbetsmarknadsnämnd, delad kultur- och fritidsnämnd, ny internprismodell, fördelade medel för ökad trygghet, feriepraktik och hedersrelaterat våld, utökade politiska resurser, volymjustering socialnämnden samt ökade hyreskostnader (KF 2018-12-10, § 192).

I april beslutade fullmäktige om resultatöverföring från 2017 och 2018 (KF 2019-04-08, § 60). Grund- och förskolenämnden hade ett fonderat överskott på 8 133 tkr från 2017 års resultat. I fullmäktiges beslut om reviderad budget 2019 ålades grund- och förskolenämnden att nyttja fonderade medel 2017 till budget 2019 för att kompensera elevpengen för ökade lokalkostnader 2019. Det fonderade överskottet från 2017 var således inte föremål för beslut om resultatöverföring i april 2019. Nämnden hade redan erhållit och inarbetat dessa medel i ordinarie budget (elevpeng) 2019 i enlighet med fullmäktiges tidigare fattade beslut. Beslutad årsbudget nedan är justerad för detta i den uppföljning som följer nedan.

Sammanlagt innebär rättelsen att nämnderna sammanlagt för med sig ett nettoöverskott på 11 991 tkr från 2017 och 2018 till 2019 års budget (20 124 tkr). Resultatöverföringen på 11 991 tkr finansieras i sin helhet av ett lägre budgeterat resultat för 2019. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföring sänks från 110 200 tkr till 98 209 tkr (90 076 tkr).

Budgeterat resultat 2019 efter budgetjusteringar och rättelse av resultatöverföringsärendet är per april 98,2 mnkr.

Det bokförda resultatet för perioden till och med maj är 107,6 mnkr, vilket är 12,6 mnkr bättre än periodiserad budget för motsvarande period (95,0 mnkr).

Tillsammans prognostiserar nämnderna, inklusive fullmäktiges reserv, per maj ett nettounderskott på 0,5 mnkr för helåret. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om underskott motsvarar 0,01 procent av årsbudget. Finansförvaltningen har, lik som föregående månad, prognos om underskott på 63,6 mnkr med anledning av lägre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget. Prognosen för kommunen som helhet är ett resultat på 34,1 mnkr, vilket är 64,1 mnkr lägre än budgeterat resultat. Prognosen motsvarar 0,7 procent av budgeterade skatter och generella statsbidrag (4 896 mnkr).

Per maj prognosticerar gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ett underskott på 1,2 mnkr, vilket är 0,5 mnkr bättre än föregående prognos. Idrotts- och fritidsnämnden prognosticerar oförändrat ett överskott på 0,5 mnkr, liksom kultur- och demokratinämnden. Socialnämnden har en prognos om 0,7 mnkr i överskott, vilket är 2,9 mnkr sämre än föregående månad. Stadsbyggnadsnämnden har per maj fortsatt prognos om underskott för helåret med 1,0 mnkr. Övriga nämnder och kommunstyrelsen prognosticerar nollresultat.

Fullmäktige har en oförbrukad reserv på 25,2 mnkr för att täcka eventuella volymavvikelser inom elevpengsystemet i grund- och förskolenämnden eller andra oförutsedda volymökningar inom andra nämnder. Prognosen för fullmäktiges reserv, innan faktiska elevvolymerna för hösten är avstämda, är att hela reserven helt kommer att förbrukas.

Utöver den skattefinansierade verksamhetens prognoser är finansförvaltningens prognos ett underskott med 63,6 mnkr med anledning av sämre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget.

#### **Underlag för beslut**

- Tjänsteutlåtande 2019-06-11 - Uppföljning och prognos per 31 maj 2019

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen beslutar



1. Uppföljningen godkänns.

#### Kommunstyrelsens beslut

1. Uppföljningen godkänns.

\_\_\_\_\_

Expedieras: Akt

För verkställighet: Alla nämnder

För kännedom:

Controllerenheten  
**Karin Reschke**

Kommunstyrelsen

## Uppföljning och prognos per 31 maj 2019

I enlighet med ekonomi- och verksamhetsstyrreglerna lämnas per maj en månadsrapport omfattande budgetuppföljning, prognos samt risk- och känslighetsanalys avseende driftmedel, tillsammans med kommunens finansiella utveckling.

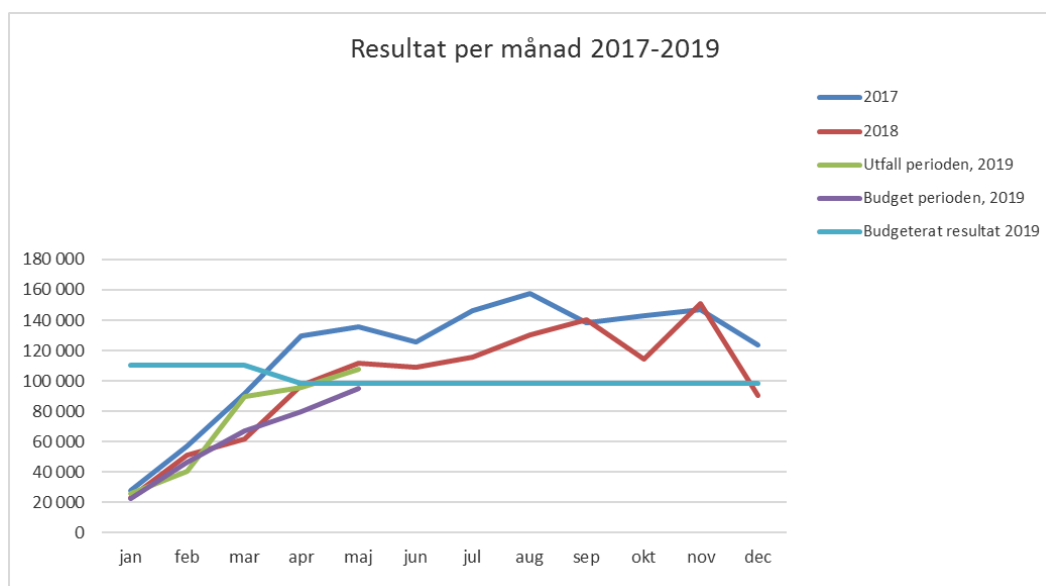
Kommunens budgeterade resultat för 2019 var 120,9 mnkr, enligt beslut om Mål och budget 2019-2020 (KF 2018-06-11, § 100).

Budget 2019 reviderades i december 2018 med anledning av ny näringslivs- och arbetsmarknadsnämnd, delad kultur- och fritidsnämnd, ny internprismodell, fördelade medel för ökad trygghet, feriepraktik och hedersrelaterat våld, utökade politiska resurser, volymjustering socialnämnden samt ökade hyreskostnader (KF 2018-12-10, § 192).

I april beslutade fullmäktige om resultatöverföring från 2017 och 2018 (KF 2019-04-08, § 60). Grund- och förskolenämnden hade ett fonderat överskott på 8 133 tkr från 2017 års resultat. I fullmäktiges beslut om reviderad budget 2019 ålades grund- och förskolenämnden att nyttja fonderade medel 2017 till budget 2019 för att kompensera elevpengen för ökade lokalkostnader 2019. Det fonderade överskottet från 2017 var således inte föremål för beslut om resultatöverföring i april 2019. Nämnden hade redan erhållit och inarbetat dessa medel i ordinarie budget (elevpeng) 2019 i enlighet med fullmäktiges tidigare fattade beslut. Beslutad årsbudget nedan är justerad för detta i den uppföljning som följer nedan. Sammanlagt innebär rättelsen att nämnderna sammanlagt för med sig ett nettoöverskott på 11 991 tkr från 2017 och 2018 till 2019 års budget (20 124 tkr). Resultatöverföringen på 11 991 tkr finansieras i sin helhet av ett lägre budgeterat resultat för 2019. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföring sänks från 110 200 tkr till 98 209 tkr (90 076 tkr).

Budgeterat resultat 2019 efter budgetjusteringar och rättelse av resultatöverföringsärendet är per april 98,2 mnkr.

Det bokförda resultatet för perioden till och med maj är 107,6 mnkr, vilket är 12,6 mnkr bättre än periodiserad budget för motsvarande period (95,0 mnkr).



Tusentals kronor (tkr)

Tillsammans prognostiserar nämnderna, inklusive fullmäktiges reserv, per maj ett nettounderskott på 0,5 mnkr för helåret. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om underskott motsvarar 0,01 procent av årsbudget. Finansförvaltningen har, lik som föregående månad, prognos om underskott på 63,6 mnkr med anledning av lägre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget. Prognosen för kommunen som helhet är **ett resultat på 34,1 mnkr**, vilket är 64,1 mnkr lägre än budgeterat resultat. Prognosen motsvarar 0,7 procent av budgeterade skatter och generella statsbidrag (4 896 mnkr).

## Sammanfattning driftredovisning

Nämnd/förvaltning	Nettoutfall perioden 201901-201905 (tkr)	Budget helår 2019 (tkr)	Prognos helår 2019 (tkr)	Avvikelse prognos mot årsbudget (tkr)	Avvikelse prognos mot årsbudget (%)	Föregående månads prognos om avvikelse mot budget (tkr)	Förändring prognos jämfört med föregående månads prognos (tkr)
Grund- och förskolenämnden	-787 174	-1 910 786	-1 910 786	0	0,0%	0	0
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-184 816	-462 696	-463 896	-1 200	0,3%	-1 700	500
Kommunstyrelsen	-76 715	-217 250	-217 250	0	0,0%	0	0
Idrott- och fritidsnämnden	-53 955	-140 375	-139 875	500	-0,4%	500	0
Kultur- och demokratinämnden	-34 015	-83 040	-82 540	500	-0,6%	500	0
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-62	-400	-400	0	0,0%	0	0
Socialnämnden	-379 603	-962 474	-961 774	700	-0,1%	3 600	-2 900
Stadsbyggnadsnämnden	-60 699	-156 197	-157 197	-1 000	0,6%	-1 000	0
Äldrenämnden	-331 571	-812 063	-812 063	0	0,0%	0	0
Revision	-548	-1 836	-1 836	0	0,0%	0	0
Valnämnden	1 285	-2 500	-2 500	0	0,0%	0	0
Södertörns Överförmyndarnämnd	-922	0	0	0	0,0%	0	0
Södertörns Upphandlingsnämnd	1 403	0	0	0	0,0%	0	0
Kommunfullmäktiges reserv	0	-25 174	-25 174	0	0,0%	0	0
<b>S:a skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-1 907 395</b>	<b>-4 774 791</b>	<b>-4 775 291</b>	<b>-500</b>	<b>0,01%</b>	<b>1 900</b>	<b>-2 400</b>
Finansförvaltningen	2 015 040	4 873 000	4 809 400	-63 600	-1,31%	-63 600	0
<b>Haninge kommun</b>	<b>107 645</b>	<b>98 209</b>	<b>34 109</b>	<b>-64 100</b>		<b>-61 700</b>	<b>-2 400</b>
<b>Prognos 2019</b>			<b>34 109</b>				

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Per maj prognosticerar gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ett underskott på 1,2 mnkr, vilket är 0,5 mnkr bättre än föregående prognos. Idrotts- och fritidsnämnden prognosticerar oförändrat ett överskott på 0,5 mnkr, liksom kultur- och demokratinämnden. Socialnämnden har en prognos om 0,7 mnkr i överskott, vilket är 2,9 mnkr sämre än föregående månad. Stadsbyggnadsnämnden har per maj fortsatt prognos om underskott för helåret med 1,0 mnkr. Övriga nämnder och kommunstyrelsen prognosticerar nollresultat.

Månadsprognoser	feb	mar	apr	maj	jul	aug	sep	okt	nov	Resultat 2019
Gfn	0	0	0	0						
Gvn	-3 500	-300	-1 700	-1 200						
Ks	0	0	0	0						
lfn	500	500	500	500						
Kdn	500	500	500	500						
Sn	3 600	3 600	3 600	700						
Sbn	0	0	-1 000	-1 000						
Än	0	0	0	0						
<b>Summa prognoser</b>	<b>1 100</b>	<b>4 300</b>	<b>1 900</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Månadsprognoser nämnder och kommunstyrelse, redovisade i tkr. Ingen prognos görs per januari och juni.

Fullmäktige har en oförbrukad reserv på 25,2 mnkr för att täcka eventuella volymavvikelser inom elevpengsystemet i grund- och förskolenämnden eller andra oförutsedda volymökningar inom andra nämnder. Prognosen för fullmäktiges reserv, innan faktiska elevvolymerna för hösten är avstämda, är att hela reserven helt kommer att förbrukas. Den skattefinansierade verksamhetens prognos, inklusive prognos om att fullmäktiges reserv kommer att förbrukas är ett nettounderskott med 0,5 mnkr.

Utöver den skattefinansierade verksamhetens prognoser är finansförvaltningens prognos ett underskott med 63,6 mnkr med anledning av sämre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget.

## Driftredovisning nämnder och styrelser

### Kommunstyrelsen

#### *Driftredovisning*

Kommunstyrelsens ursprungliga budget för 2019 är 228,0 mnkr (KF 2018-06-11, §100). Kommunstyrelsens budget har sedan justerats ned med 12,55 mnkr i samband med reviderad budget och ny internprismodell (KF 2018-12-10, § 192). Efter justeringen var kommunstyrelsens budget 215,6 mnkr. Vidare har kommunstyrelsens budget utökats med 1,7 mnkr i ärendet om överföring av driftmedel från 2018 (KF 2019-04-08, § 60) Efter ramjusteringarna är kommunstyrelsens beslutade budget 217,3 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 76,7 mnkr, vilket är 14,4 mnkr (15,8 %) lägre än ackumulerad budget på 91,1 mnkr.

Inom kommunstyrelsen finns förtroendeorganisation, kommunstyrelseförvaltning och gemensamma kostnader.

Inom förtroendemannaorganisationen finns ett underskott på 1,6 tkr. Underskottet ligger främst inom arvoden och löner. Den politiska organisationen utökades inför innevarande mandatperiod och kostnaderna har ökat mer än vad som budgeterats. Utfallet efter fem månader indikerar en prognos för helåret 2019 om ett underskott på 4,0 mnkr.

Kommunstyrelseförvaltningen visar på ett överskott på 14,2 mnkr per 31 maj. En av de större avvikelserna jämfört med budget är IT- kostnaderna som är drygt 3,3 mnkr lägre än budget. Årsprognosen är dock i linje med budget. Det är ännu tidigt på året vilket gör det svårt att prognostisera om kommunstyrelseförvaltningen kommer att ha överskott vid årets slut, trots ett större överskott efter fem månader. Bedömningen för närvarande är att förvaltningen kommer att ha ett överskott på 3,0 mnkr som hänförs till försenade projekt, svårighet att få konsulter samt vakanser mm inom förvaltningen.

Inom de gemensamma kostnaderna finns Haninge kommuns andel av Södertörns överförmyndarnämnd. Det samlade överskottet i överförmyndarnämnden sedan starten är 4,4 mnkr. 2019 tillkom Salem i nämnden. Då det finns en ny medlem så kommer överskottet som de tidigare medlemmarna bidragit till att återbetalas till kommunerna. För Haninges del är det 1,0 mnkr, vilket innebär ett motsvarande överskott för de gemensamma kostnaderna.

Prognosen för kommunstyrelsen totalt är ett nollresultat för helåret.

### Prognos

Årsprognosen för kommunstyrelsen totalt är oförändrat ett **nollresultat**.

<b>Prognos, specificerad</b>	<b>Föregående månads prognos</b>	<b>Prognos helår 2019</b>	<b>Förändring</b>
Förtroendemannaorganisationen	- 4 000	-4 000	0
Försenade projekt, svårighet att få konsulter samt vakanser mm inom förvaltningen	3 000	3 000	0
Återbetalning från Södertörns Överförmyndarnämnd	1 000	1 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Risk- och känslighetsanalys

I driftredovisningen prognostiseras ett nollresultat. Det finns dock risker att några kostnadsposter kan komma att avvika från prognosen.

Utfallet för Lokalbanken 2018 var ett underskott. Förändringar i verksamheternas behov kan innebära att lokaler sägs upp vilket i sin tur kan innebära att resultatet försämras ytterligare.

IT-kostnaderna ligger just nu på en bättre nivå än budget. Det finns en osäkerhet i prognosen och bedömningen är att det finns en positiv risk upp mot 2,0 mnkr.

Beträffande förtroendemannaorganisationen finns det i prognosen en negativ avvikelse på 4,0 mnkr. Det finns en risk att detta underskott kan bli ytterligare något större.

Inom exploateringsverksamheten budgeteras en viss fastighetsförsäljning som innebär realisationsvinster. Under de senaste åren har denna post inneburit intäkter som varit högre än de budgeterade. Prognosen är att utfallet för året kommer att vara i nivå med budget men det finns en möjlighet att det kommer att överstiga budgeten med 5,0 mnkr. Det budgeteras varje år medel för att täcka självrisker inom budgetposten gemensamma kostnader. Beroende på antalet skador kan utfallet för året bli både bättre och sämre än budget. De senaste åren har denna post varit en positiv avvikelse mot budget. I nuläget finns därför en positiv risk.

<b>Risk- och känslighetsanalys</b>	<b>Positiv risk</b>	<b>Negativ risk</b>
Lokalförsörjningen	0	- 2 000
IT-kostnader	2 000	0
Förtroendemannaorganisationen	0	- 500
Exploateringsverksamhet	5 000	0
Försäkringsskador	1 000	0
<b>Summering:</b>	<b>8 000</b>	<b>- 2 500</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)



## Stadsbyggnadsnämnden

### Driftredovisning

Nämndens ursprungliga beslutade budgetram för år 2019 uppgick till 150,2 mnkr (KF 2018-06-11, § 100). Nämndens budget har sedan reviderats med 6,0 mnkr efter beslut om resultatöverföring av driftmedel från år 2018 (KF 2019-04-08 § 60). Inklusiva justeringar är nämndens beslutade budget 156,2 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 60,7 mnkr vilket motsvarar 38,9 procent av årsbudgeten. Resultatet är 0,3 mnkr bättre än periodens budget vilket motsvarar 0,5 procents avvikelse. Resultatförbättringen beror på att kostnaderna har minskat mer än intäkterna hittills under året.

### Prognos

Årsprognosen för nämnden per maj månad är **ett underskott med 1,0 mnkr**. Årsprognosen baseras på lägre intäkter än budget för bygglovsavdelningen på grund av färre stora bygglov. Verksamheten är konjunkturkänslig och utfallet per maj är fortsatt lägre än budgeterat.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Bygglov minskade intäkter	-1 000	-1 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Risk- och känslighetsanalys

Äldre kundfordringar för bygglovsavdelningen som ännu inte är betalda är en riskfaktor. Planavdelningen aviserar att vissa av kommunens avdelningar som de är beroende av inte har full kapacitet och lider av resursbrist vilket kan komma att påverka planavdelningens arbete negativt.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Osäkra kundfordringar på bygglov	0	- 1 500
Resursbrist/personalbrist inom kommunen	0	- 2 000
<b>Summering:</b>	<b>0</b>	<b>- 3 500</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Grund- och förskolenämnden

### Driftredovisning

Grund- och förskolenämndens budgetram för 2019 uppgick ursprungligen till 1 898,0 mnkr enligt kommunfullmäktiges beslut om Mål och budget (2018-06-11, §100). Nämndens ram utökades i december 2018 med 6,3 mnkr som kompensation för ökade kostnader i och med revidering av kommunens internprismodell från och med 2019 samt 3,3 mnkr som delfinansiering av ökande lokalkostnader för 2019 (KF 2018-12-10 §192). I april beslutade fullmäktige om resultatöverföring från 2018 på 3,2 mnkr, med hänsyn tagen till justeringen av beslutet som nämns inledningsvis (KF 2019-04-08 §60). Därmed uppgår nämndens budget för 2019 till 1 910,8 mnkr, en nettoökning med 12,8 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Det ackumulerade nettoutfallet uppgår till 787,2 mnkr (41,2 procent av årsbudget), vilket är 1,5 procent högre än periodiserad årsbudget som uppgår till 775,7 mnkr. Detta innebär en negativ budgetavvikelse på 11,5 mnkr (0,6 procent av årsbudget) till och med maj månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår ett underskott i elevpengsystemet med 19,0 mnkr.

### Prognos

Helårsprognosen efter maj månads utfall är fortsatt ett **nollresultat**. Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott i elevpengsystemet fullt ut regleras, det vill säga är kostnadsneutrala för nämnden i årsbokslutet för 2019.

Prognos per verksamhetsområde	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Eleversättning GFN – elevpengsystem	0	0	0
Central förvaltning och nämnd	7 846	9 446	1 600
Modersmålsverksamhet	0	0	0
Central stödavdelning (CSA)	0	0	0
KTT	0	0	0
Förskolor kommunal regi	-4 433	-5 783	-1 350
Grundskola år F-6 kommunal regi	-3 362	-3 612	-250
Grundskola år F-9 kommunal regi	-51	-51	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr) \*inklusive nämndens reserv

## Risk- och känslighetsanalys

Risk- och känslighetsanalysen ska återge faktorer som kan komma att påverka årets resultat utöver vad som redan är beaktat i årsprognosen. Efter maj månads utfall görs bedömningen att det i nuläget finns en sammanlagd negativ risk med 15,0 mnkr för helåret 2019.

5,0 mnkr som en negativ risk för nämndens anslagsfinansierade budget och är en konsekvens att nämndens förvaltningsreserv omfördelats 2019 med motsvarande belopp till budgeten för elevpengsystemet.

En negativ prognostiserad volymavvikelse med 10,0 mnkr finns inom elevpengsystemet. Den här risken beror på att de faktiska volymerna under våren 2019 överstiger de budgeterade volymerna och att den här avvikelser till stora delar bedöms bestå även under den resterande delen av året. I nuläget är det framförallt volymerna inom förskolan och ”strukturbidrag för nyanlända” som har de största avvikelserna.

Kommentar risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Omfördelad förvaltningsreserv	0	-5 000
Negativa volymavvikelser, elevpengsystemet	0	-10 000
<b>Summering:</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

### Driftredovisning

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budgetram enligt Mål och budget 2019 - 2020 beslutades till 462,0 mnkr (KF, 2018-06-11, § 100). I december beslutade kommunfullmäktige om reviderad budget. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden tilldelades en driftram på 463,5 mnkr med anledning av en ny internprismodell (KF, 2018-12-10, § 192). I april beslutade fullmäktige om överföring av driftmedel från 2018. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens driftram reducerades med 0,8 mnkr och uppgår därefter till 462,7 mnkr (KF, 2019-04-08, § 60).

Nämndens ackumulerade utfall för perioden är 184,8 mnkr, vilket är 5,8 mnkr eller 3,1 procent lägre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen uppgår till 39,9 procent. Den positiva budgetavvikelsen beror fortsatt på ett högre statsbidrag för Yrkesvux än budget. Budgetavvikelsen för Centrum Vux är positiv med 6,4 mnkr. Kostnadsstället för elevsättningar har en negativ avvikelse med 2,3 mnkr på grund av lägre beräknad intäkt från Migrationsverket. Gymnasieskolornas samlade resultat är negativt med 0,8 mnkr. Central förvaltning har en positiv budgetavvikelse på 0,4 mnkr.

## Prognos

Årsprognosen för nämnden är **ett underskott med 1,2 mnkr**, vilket motsvara 0,3 procent av årsbudget. Prognosen utgår från nämndreserven på 2,5 mnkr. En lägre beräknad intäkt från Migrationsverket för asylsökande elever påverkar kostnadsstället eleversättningar med 5,4 mnkr på helåret. Nämndens kostnader för folkbokförda Haningeelever under vårterminen beräknas bli 0,3 mnkr lägre än periodiserad budget. Centrum Vux har justerat sin prognos till ett överskott på 2,2 mnkr på grund av lägre flyktingbidrag. Akademierna prognostiserar nu ett underskott på 0,6 mnkr, medan Riksäpplets prognos är ett nollresultat. Resultatöverföringen från 2018 påverkar nämndens prognos negativt med 0,8 mnkr. Avsatta medel till kommunfullmäktiges två uppdrag showroom och lärmiljöer på totalt 1,1 mnkr förväntas inte förbrukas fullt ut.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Nämndreserv	2 500	2 500	0
Eleversättningar vt 2019	-3 500	-2 500	1 000
Eleversättningar ht 2019	-2 600	-2 600	0
Centrum Vux	3 700	2 200	-1 500
Akademierna	-300	-600	-300
Riksäppet	-700	0	700
Resultatöverföring 2018	-800	-800	0
Avsatta medel uppdrag KF	0	600	600
<b>Summa Prognos</b>	<b>-1 700</b>	<b>-1 200</b>	<b>500</b>

Tabellen visas i tusentals kronor (tkr)

## Risk- och känslighetsanalys

Ett förändrat elevantal och införande av interkommunal ersättning för asylsökande elever kan påverka både positivt och negativt. I nämndens årsprognos för eleversättningar höstterminen 2019 tas endast hänsyn till en lägre beräknad intäkt från Migrationsverket. I risk och känslighetsanalysen ges exempel på om folkbokförda Haningeelever blir 30 färre eller fler jämfört med budget.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Asylsökande elever vt 2019	500	-500
Asylsökande elever ht 2019	500	-500
Eleversättningar ht 2019	1 500	-1 500
<b>Summering:</b>	<b>2 500</b>	<b>-2 500</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Idrotts- och fritidsnämnden

### Driftredovisning

I kommunfullmäktiges ursprungliga beslut om Mål och budget 2019 – 2020 tilldelades kultur- och fritidsnämnden en budget på 218,0 mnkr (KF, 2018-06-11, § 100). I december 2018 beslutade fullmäktige att lägga ner kultur- och fritidsnämnden och att ersätta den med två nya nämnder, varav den ena är idrotts- och fritidsnämnden (KF, 2018-12-10, § 194). Vid samma sammanträde beslutades om reviderad budget 2019 där idrotts- och fritidsnämnden tilldelades en driftbudget på 141,1 mnkr. Den reviderade budgeten inkluderar även budgetjusteringar med anledning av en ny internprismodell, tilldelning för arbetet med ökad trygghet i och utanför skolan och ökade hyreskostnader för nya idrottshallar (KF, 2018-12-10, § 192). Därefter har fullmäktige i april beslutat om överföringsmedel på 0,8 mnkr till 2019 års driftbudget (KF, 2019-04-08, § 60) och en teknisk budgetjustering med kultur- och demokratinämnden på -1,5 mnkr (KF, 2019-04-08, § 62). Aktuell driftbudget efter dessa beslut är 140,4 mnkr.

Det ackumulerade resultatet är 54,0 mnkr, vilket är 0,7 mnkr eller 1,3 procent bättre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen är 38,4 procent. Ingen enskilda post förklarar denna avvikelse, utan både positiva och negativa skillnader jämfört med budget förekommer bland nämndens verksamheter. Den huvudsakliga orsaken är ojämn fördelning av kostnader över året. Inga händelser som påverkar helårsprognosen har skett och den är därför oförändrat ett överskott med 0,5 mnkr.

### Prognos

Helårsprognosen för nämnden är oförändrat ett **överskott på 0,5 mnkr** som motsvarar en oförbrukad nämndreserv.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Nämndreserv	500	500	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

### Risk- och känslighetsanalys

Jämfört med föregående månad är risk- och känslighetsanalysen oförändrad.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Vattenledningsrör Hanvedens IP	0	-100
Lyckebygården personalkostnader	100	0
<b>Summering:</b>	<b>100</b>	<b>-100</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Kultur- och demokratinämnden

### Driftredovisning

I kommunfullmäktiges ursprungliga beslut om Mål och budget 2019 – 2020 tilldelades den dåvarande kultur- och fritidsnämnden en driftbudget på 218,0 mnkr (KF, 2018-06-11, § 100). I december 2018 beslutade fullmäktige att lägga ner kultur- och fritidsnämnden och att ersätta den med två nya nämnder, varav den ena är kultur- och demokratinämnden (KF, 2018-12-10, § 194). Vid samma sammanträde beslutades om reviderad budget 2019 där kultur- och demokratinämnden tilldelades en driftbudget på 80,6 mnkr. Den reviderade budgeten inkluderar även budgetjustering med anledning av en ny internprismodell (KF, 2018-12-10, § 192). Nyligen fattade kommunfullmäktige beslut om överföringsmedel på 0,9 mnkr till 2019 års driftbudget (KF, 2019-04-08, § 60) och teknisk budgetjustering med idrotts- och fritidsnämnden på 1,5 mnkr (KF 2019-04-08, § 62). De nya besluten ökar kultur- och demokratinämndens aktuella driftbudget till 83,0 mnkr.

Nämndens resultat för årets första fem månader är 34,0 mnkr, vilket är 0,3 mnkr eller 0,8 procent sämre än periodiserad budget. Förbrukningen hittills utgör 41,0 procent av nämndens helårsbudget. Bland nämndens egna verksamheter är avvikelserna i huvudsak positiva. Den negativa avvikelsen på totalnivå beror på årsvisa utbetalningar av föreningsbidrag. I maj betalades bidrag till studieförbund ut på 1,8 mnkr. Helårsprognosen är oförändrad på ett överskott med 0,5 mnkr.

### Prognos

Den totala helårsprognosen för kultur- och demokratinämnden är oförändrad jämfört med förra månaden, ett överskott på **0,5 mnkr**.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Nämndreserv	500	500	0
Vakanta tjänster	0	400	400
Uppdatering av operativsystem	0	-200	-200
Nedskrivning inventarier Jordbro kultur- och föreningshus	0	-200	-200
<b>Summa Prognos</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>

*Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)*

### Risk- och känslighetsanalys

Inga nya risker har tydligt utkristalliserat sig, men omständigheterna kring Jordbro kultur- och föreningshus innehåller många osäkerhetsmoment i tid och rum, som kan komma att påverka ekonomin framåt på olika sätt. Denna osäkerhet är ännu inte konkretiserad i risk- och känslighetsanalys eller prognos.

## Socialnämnden

### Driftredovisning

Socialnämndens ursprungliga driftbudget för 2019 var 929,0 mnkr (KF 2018-06-11, § 100). Socialnämndens budget har sedan ökat med 33,5 mnkr i samband med revidering av budget 2019 (KF 2018-12-10, § 192). Budgetjusteringen avsåg ny internprismodell, tilldelade medel för ökad trygghet, feriepraktik och hedersrelaterat våld samt volymkompensationsjustering. Inklusive justeringar är socialnämndens beslutade budget 962,5 mnkr.

Nämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 379,6 mnkr. Jämfört med periodens budget på 392,1 mnkr motsvarar utfallet ett överskott med 12,5 mnkr (3,2 procent). Förvaltningen bedömer att kostnaderna i verksamheterna individ- och familjeomsorg inklusive ekonomiskt bistånd fortsätter att vara kvar på en hög nivå framöver. Ökade volymer finns även inom verksamhetsområdet funktionsnedsättning för insatserna särskilt boende, daglig verksamhet och personlig assistans. Kommunfullmäktige har för 2019 beviljat 5,6 mnkr för uppdraget om trygghet i och utanför skolan. Då förvaltningen endast kommer att förbruka 2,0 mnkr under året beräknas en återbetalning på 3,6 mnkr. I övrigt visar förvaltningens prognos ett underskott på 2,9 mnkr jämfört med budget. Nettoresultatet för helåret prognosticeras därmed till 0,7 mnkr jämfört med budget. Utöver prognosen finns det risker i intervallet 0,0 till -5,3 mnkr som kan påverka helårsresultatet.

### Prognos

Årsprognosen är ett **överskott på 0,7 mnkr**. Då detta inkluderar en återbetalning av avsatta medel för trygghet i och utanför skolan på 3,6 mnkr skulle detta lämna förvaltningen med ett underskott på 2,9 mnkr. Prognosen om överskott är inklusive nämndens ofördelade reserv på 2,8 mnkr. Underskottet finns inom ekonomiskt bistånd som både ökar i antal och i snittkostnad per hushåll.

	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
<b>Prognos, specificerad</b>			
Nämndens kostnader	0	0	0
Nämndens reserv	2 838	2 838	0
Förvaltningsgemensam verksamhet inkl. förvaltningschef	3 612	4 162	550
Funktionsnedsättning	0	0	0
Individ- och familjeomsorg	0	-5 000	-5 000
Arbete och försörjning	-6 000	-5 800	200
Boende och boendestöd	2 150	3 300	1 150
Stöd, hälsa och sysselsättning	1 000	1 200	200
<b>Totalt</b>	<b>3 600</b>	<b>700</b>	<b>-2 900</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Risk- och känslighetsanalys

Totalt finns det risker i intervallet 0,0 till -5,3 mnkr för hela förvaltningen.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Vattenskada Korttidsboende, ökade kostnader	0	-1 600
Avd. boende, boendestöd, lägre volymer boendestöd, lägre nivåer på boende brukare, lägre beläggningsgrad jmf budget	0	-400
Volymökning individ- och familjeomsorg	0	-2 800
Volymförändringar Daglig verksamhet	0	-500
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>-5 300</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

## Äldrenämnden

### Driftredovisning

Kommunfullmäktige beslutade om Mål och budget för 2019 i juni 2018, enligt beslutet fastställdes äldrenämndens driftbudgetram för 2019 till 808,0 mnkr (2018-06-11, § 100). Fullmäktige beslutade i december 2018 att genomföra justeringar vad gäller budgetramarna för 2019, äldrenämndens budgetram utökades med 4,1 mnkr med anledning av ny internprismodell. Beslutet innebär att äldrenämndens budgetram för 2019 justerades till 812,1 mnkr (KF 2018-12-10, § 192).

Utfallet för perioden är en redovisad nettokostnad på 331,6 mnkr, motsvarande 40,8 procent av årsbudget. Utfallet ger en positiv avvikelse med 3,2 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten för perioden, avvikelsen motsvarar 0,4 procent av årsbudgeten.

### Prognos

Årsprognosen efter fem månaders verksamhet är **ett nollresultat** vid årets slut.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Äldrenämnd	0	0	0
Äldreförvaltningen	0	0	0
Bemanningscentrum	0	0	0
Kostorganisation	0	0	0
Förebyggande verksamhet	0	0	0
Ordinärt boende	0	0	0
Vård o omsorgsboende	0	0	0
Beställarenhet	0	0	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabellen visas i tusentals kronor (tkr)



### Risk- och känslighetsanalys

Som alltid finns det en osäkerhet kring om uppsatta volymprognoser för budgetåret ska hålla. Osäkerheten minskar under året. Osäkerheten om volymprognoserna gäller åt båda håll så det finns även en positiv risk för att volymutvecklingen blir mer dämpad än beräknat.

Kommentar känslighets- och riskanalys	Positiv risk	Negativ risk
Kraftigare volymutveckling än beräknat	0	- 25 000
Dämpad volymutveckling jmf med prognos	5 000	0
<b>Summering:</b>	<b>5 000</b>	<b>- 25 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Volymutveckling

Antalet utförda hemtjänststimmar januari-mars 2019 har varit 9,8 procent högre än motsvarande period 2018. Om man jämför enbart mars månad så var ökningen 4,1 procent. Prognosen är att volymen vad gäller utförda hemtjänststimmar 2019 kommer att bli en ökning med cirka 8 procent jämfört med 2018.

Hemtjänstinsatser	Jan-mars 2018	Jan-mars 2019	Förändring i %
65 år och äldre	130 574	143 377	+9,8 %

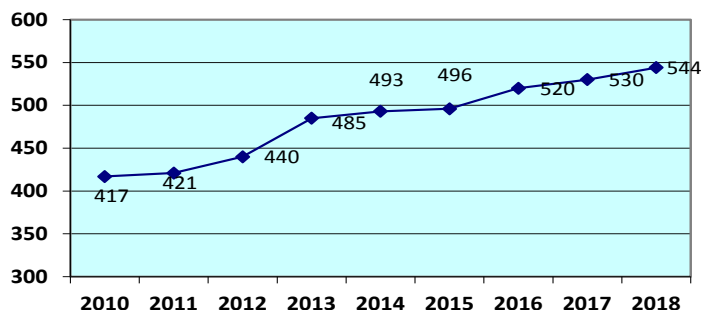
### Hemtjänstinsatser antal utförda insatstimmar 2017-2018

Hemtjänstinsatser	2017	2018	Förändring i %
65 år och äldre	500 186	544 080	8,8%

### Antal betalda platser i vård- och omsorgsboende samt korttidsboende 2010-2019

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2010	405	403	407	404	416	419	413	417	422	421	434	433
2011	425	425	421	422	428	422	425	426	425	414	410	414
2012	420	432	429	433	421	430	443	447	455	453	456	460
2013	465	461	474	467	490	508	495	502	512	490	483	477
2014	493	493	499	494	486	487	489	491	492	492	499	498
2015	494	495	507	503	499	490	487	491	488	488	493	497
2016	496	494	510	516	514	524	536	537	532	531	527	525
2017	530	535	529	524	524	536	531	530	528	528	534	538
2018	543	539	537	541	550	545	542	540	545	553	553	546
2019	540	539	540	544	544							

## Platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende 2010-2018



### Betalda platser vård- och omsorgsboende och korttidsboende 65 år och äldre

Behovet av platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende som gick upp under hösten 2018 och bidrog till det underskott som uppstod under perioden okt-nov 2018 har under början av 2019 minskat något och bidrar till att beställarenheten redovisar överskott efter fem månaders verksamhet.

Under april 2019 uppgick antalet betalda platser till 544 varav 295 i egen drift och 249 med annan utförare (45,8 procent). Av de 249 platser som köptes av extern utförare var huvudparten (210 platser) hos utförare med verksamhet i Haninge.

### Köpta platser på HVB-hem

I sammanställning över köpta platser ingår inte köp av platser i HVB hem, äldreförvaltningen övertog ansvaret för placeringar på HVB-hem för personer 65 år och äldre från socialförvaltningen under 2016, därför saknas uppgifter bakåt i tiden.

Under 2017 låg antalet placeringar på HVB-hem på i genomsnitt 21 placeringar och under 2018 på 24 placeringar. Perioden januari - maj 2019 var antalet placeringar 24.

## Finansförvaltning

Finansförvaltningens budget består av skatteintäkter och generella statsbidrag, arbetsgivaravgifter, pensionskostnader samt finansiella intäkter och kostnader. Beslutad budget för 2019 är en intäkt på 4 873,0 mnkr. (KF 2018-06-11, § 100).

Det ackumulerade utfallet för perioden är 2 015,0 mnkr, vilket är 15,5 mnkr (0,8 procent) lägre än den ackumulerade budgeten för perioden på 2 030,5 mnkr. I början av maj kom den senaste skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) som även fanns med i förra prognosen. Prognosen visar på 4 861,2 mnkr i skatteintäkter och generella statsbidrag vilket innebär att underskott har minskat sedan föregående prognos till 34,8 mnkr jämfört med budgeten.

Inom finansförvaltningens budget finns pensionskostnader. KPA beräknar pensionskostnader och pensionskostnader två gånger om året, i augusti samt till årsredovisningen. I prognosen för pensionskostnaderna 2019, som kom i samband med årsredovisningen 2018, beräknar KPA att pensionskostnaderna blir 257,3 mnkr, vilket innebär en negativ avvikelse mot de budgeterade kostnaderna med 28,8 mnkr.

Övriga kostnader och intäkter inom finansförvaltning är i linje med budget. Sammantaget redovisar finansförvaltningen ett underskott på 63,6 mnkr.

## Prognos

Sammantaget redovisar finansförvaltningen prognos om ett **underskott på 63,6 mnkr** med anledning av en lägre skatteprognos än budget och högre kostnader än budget avseende pensionsberäkningen för 2019.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Skatteintäkter och generella statsbidrag	-34 800	-34 800	0
Pensionsberäkningen för 2019 är högre än budget	-28 800	-28 800	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>-63 600</b>	<b>-63 600</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Risk- och känslighetsanalys

Nästa prognos för skatteintäkterna kommer i augusti. Det finns alltid en osäkerhet om vad som kan bli resultatet av kommande prognoser.

Pensionskostnaderna har ökat de senaste åren. KPA:s beräkning av pensionskostnaderna 2019 (i december 2018) är högre än pensionskostnaderna i budget 2019. Det är främst skulden, som ligger inom balansräkningen, som ökar. Skuldförändringen beror på att fler, främst lärare, passerar en årsinkomst motsvarande 7,5 inkomstbasbelopp, därmed utgår även förmånsbaserad ålderspension i tjänstepensionen. Utfallet av pensionskostnaderna 2018 blev högre än KPA:s prognoser under 2018 visade, varför det finns en osäkerhet kring pensionskostnaderna. Nästa beräkning av pensionskostnaderna kommer från KPA i augusti.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Förändrad skatteintäktsprognos	10 000	-10 000
Ökande pensionskostnader	5 000	-5 000
<b>Summering:</b>	<b>15 000</b>	<b>-15 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Sjukfrånvaro

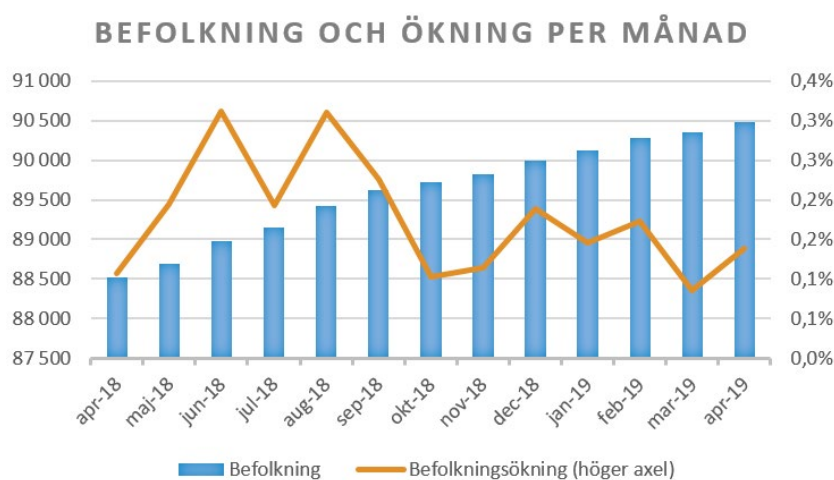
Sjukfrånvaron i januari-april var för kommunen som helhet 8,4 procent, en minskning med 0,3 procentenheter jämfört med samma period förra året (8,7 procent). Sjukfrånvaron var på kof 5,7 procent, ksf 4,6 procent, sof 7,0 procent, sbf 6,0 procent, ubf 9,0 procent och äf 10,5 procent. Jämfört med samma period förra året minskade sjukfrånvaron inom samtliga förvaltningar utom sbf.

## Befolkning

Under april månad ökade Haninge kommuns befolkning med 125 invånare och därmed hade kommunen 90 478 invånare vid utgången av april. Sedan årsskiftet har invånarantalet ökat med 489 invånare.

Det var både ett positivt födelseöverskott och flyttöverskott som bidrog till befolkningsökningen under april månad. 79 barn föddes och 41 personer dog, vilket innebar ett födelseöverskott på 38 invånare. Under april månad flyttade 554 personer till Haninge kommun, medan 501 personer flyttade från kommunen. Det medförde ett flyttöverskott på 53 personer, där både nettoinvandringen och inrikes flyttnetto bidrog till ökningen.

I och med att statistiken är preliminär under året så görs en del justeringar. Under april månad var justeringen 34 vilket innebar att det också bidrog till ökningen i invånarantal.

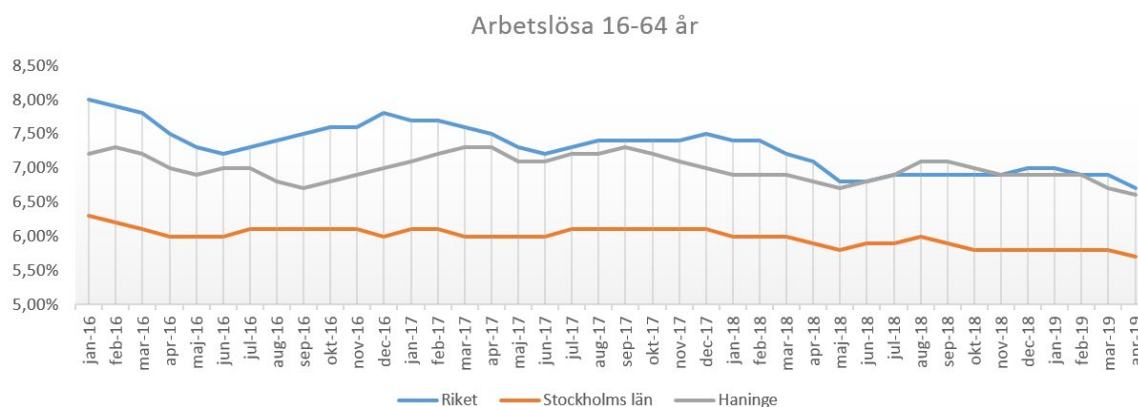


*Justeringen visas inte i diagrammet ovan. Källa SCB*

## Arbetslöshet

I april var 6,6 procent av Haninge kommuns arbetskraft, 16-64 år, inskrivna som arbetslösa hos arbetsförmedlingen. Det var en minskning med 0,1 procentenheter sedan april 2018. Arbetslösheten i Riket och Stockholm län minskade också under samma period. Stockholms län hade en lägre arbetslöshet än Haninge i april månad, medan Riket hade en något högre arbetslöshet än Haninge.

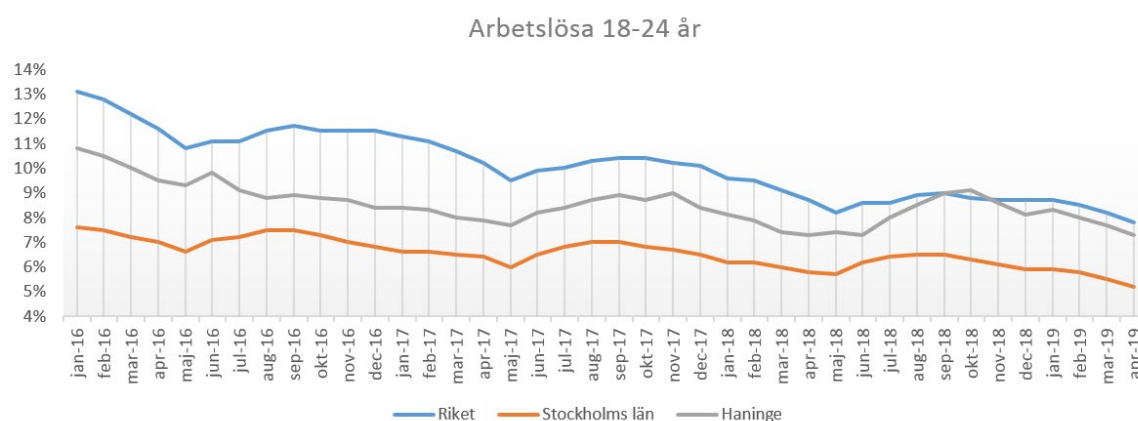
En jämförelse mellan könen visar att kvinnor hade en högre arbetslöshet än män. Arbetslösheten bland kvinnor ökade jämfört med april 2018, medan arbetslösheten bland män minskade under samma period. I Riket och länet minskade arbetslösheten för både kvinnor och män.



Källa Arbetsförmedlingen

Ungdomsarbetslösheten, dvs. arbetslösa i åldern 18-24 år, var 7,3 procent i april. Det var en minskning med 0,1 procentenheter sedan samma period 2018. Ungdomsarbetslösheten i Riket och Stockholms län minskade med 0,9 respektive 0,6 procentenheter under samma period.

Ungdomsarbetslösheten i Haninge var högre bland män än kvinnor. Bland kvinnor var ungdomsarbetslösheten oförändrad, medan den minskade bland män sedan samma period föregående år. För Riket och Stockholms län minskade ungdomsarbetslösheten för både kvinnor och män.



Källa Arbetsförmedlingen

## **Finansiell rapport**

Tornberget Fastighetsförvaltning har sedan april 2016 i sin helhet övertagit kommunens externa upplåning. Syftet är att trygga Tornbergets möjlighet att göra skattemässiga avdrag för dessa lån. Kommunen har tecknat borgen för dessa lån. Tornberget har antagit kommunens finanspolicy och uppfyller den inom samtliga delar. Kommunens upplåning är sedan april 2016 noll och finansrapporten innehåller för närvarande endast en redovisning av likviditeten. Enligt kommunens finanspolicy ska likviditetsreserven vara minst 250,0 mnkr. Per den 31 maj är likviditetsreserven 743,0 mnkr (aktuell likviditet 593,0 mnkr samt bekräftade ej utnyttjade löften 150,0 mnkr) och uppfyller därmed finanspolicyns krav.

Magnus Gyllestad  
Kommundirektör

Jörn Karlsson  
Ekonomidirektör

Dnr KS 2019/269

## § 133 Uppdragsdirektiv trygghetsbostäder

### Sammanfattning

Den 2 april 2019 infördes en ny skrivning i 5 kap. 5 § socialtjänstlagen (2001:453) som möjliggör för kommuner att tillhandahålla trygghetsbostad som biståndsbedömd insats. Haninge kommun bör ta ställning till om detta ska införas.

### Förvaltningens synpunkter

Kommunstyrelseförvaltningen anser att detta är en komplex fråga och föreslår därför att ett utredningsdirektiv ska tas fram för att utreda möjligheten att införa trygghetsboende som biståndsbedömd insats i Haninge kommun.

Förslaget till uppdragsdirektiv omfattar följande aspekter:

- Demografisk analys. Utgångspunkt i utredningen bör tas i en analys av framtida behov av platser inom trygghetsboende i kommunen.
- Omvärldsanalys. Utredningen ska omfatta en omvärldsanalys för att se om andra, jämförbara kommuner har infört, eller har för avsikt att införa, detta.
- Ekonomiska konsekvenser. Beroende på bland annat skattelagstiftning och hyressättningsprinciper kan trygghetsboende som biståndsbedömd insats medföra betydande ekonomiska konsekvenser för kommunen. Detta behöver utredas på såväl kort som på lång sikt.
- Ägandeform. Utredningen ska kartlägga vilka möjliga ägandeformer som finns, såväl inom kommunen och dess bolag samt möjliga privata ägandeformer kopplat till exempelvis upphandlingslagstiftning.
- Övriga konsekvenser. Vid behov kan ytterligare konsekvensutredningar genomföras, exempelvis avseende konsekvenser för berörda förvaltningar/kommunala bolag och personalgrupper samt för möjliga målgrupper.

### Underlag för beslut

- Förslag till uppdragsdirektiv

### Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar

1. Uppdragsdirektivet föreslås godkännas.
2. Uppdraget ska återrapporteras senast i november 2019.

### Överläggningar i kommunstyrelsen

Samuel Skånberg (V) yrkar bifall till eget förslag från Vänsterpartiet (bilaga).

Ordföranden konstaterar att det finns två förslag till beslut; kommunalrådsberedningens förslag och det egna förslaget från Vänsterpartiet. Ordföranden ställer de två förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommunalrådsberedningens förslag.

### Kommunstyrelsens beslut

1. Uppdragsdirektivet föreslås godkännas.
2. Uppdraget ska återrapporteras senast i november 2019.

### Reservationer

Samuel Skånberg (V) reserverar sig mot beslutet.

\_\_\_\_\_

Expedieras: Akt

För verkställighet: Kommunstyrelseförvaltningen

För kännedom: Socialnämnden, äldrenämnden





## Eget förslag

Kommunstyrelsen 2019-06-11

### §133 Uppdragsdirektiv trygghetsbostäder

Vänsterpartiet är positiva till möjligheter för trygghetsbostäder för äldre och fler boendialternativ för äldre.

Vänsterpartiet anser att det är Haninge kommun eller dess bolag som är bäst lämpade att äga och driva trygghetsboenden för äldre. Externa icke vinstdrivande aktörer kan också vara aktuella. Men skattepengar ska inte gå till vinstdrivande företag.

Vi föreslår därför att vinstdrivande privata driftalternativ inte ska utvärderas och redovisas.

Förslag till beslut:

1. Att uppdatera direktivet enligt ovanstående

Samuel Skånberg (V)

## Uppdragsdirektiv om trygghetsbostäder för äldre

### Bakgrund

I april 2019 infördes möjligheten för kommuner att tillhandahålla trygghetsbostäder som biståndsbedömd insats. Detta är formulerat som ett frivilligt åtagande för kommunen i lagstiftningen.

Haninge kommun bör därmed ta ställning till om detta är något som kommunen har för avsikt att införa. Kommunstyrelseförvaltningen bedömer att ett sådant beslut bör föregås av en utredning, då frågan är komplex och omfattar flertalet olika frågeställningar.

### Ökat behov av bostäder anpassade för äldre

Jämfört med många andra OECD-länder har Sverige en åldrad befolkning med en hög andel över 80 år, men även relativt friska äldre. Allt fler äldre väljer därmed att bo kvar i sin egen bostad och beviljas hemtjänstinsatser i hemmet. Enligt SCB beräknas gruppen 65 år och äldre att öka med drygt 300 000 personer (16 procent) under den kommande tioårsperioden. Den demografiska utvecklingen med ett ökande antal allt äldre innebär att behoven av bostäder anpassade för äldre kan förväntas öka framöver.

### Biståndsbedömt trygghetsboende

Den 2 april 2019 trädde en lagändring i kraft i 5 kap. 5 § socialtjänstlagen (2001:453):

[...] Kommunen får även inrätta särskilda boendeformer för äldre människor som främst behöver stöd och hjälp i boendet och annan lättåtkomlig service och som därutöver har behov av att bryta önskad isolering. [...]

Biståndsbedömt trygghetsboende ska vara en boendeform för äldre som främst behöver lättåtkomlig service och som därutöver har behov av att bryta önskad isolering, exempelvis genom möjligheten till gemensamma måltider, kulturella aktiviteter och umgänge. Stöd och hjälp i form av hemtjänst kan lämnas efter sedvanlig biståndsprövning. För att få driva ett trygghetsboende som biståndsbedömd insats krävs tillstånd av Inspektionen för vård och omsorg.



## Skattelagstiftning

Biståndsbedömt trygghetsboende utgör en form av social omsorg och fastigheten kategoriseras därmed av Skatteverket som verksamhetslokal. Verksamheten omfattas då av rätten till momsersättning enligt lag (2005:807) om ersättning för viss mervärdesskatt för kommuner, landsting, kommunalförbund och samordningsförbund. För trygghetsboende utan individuell behovsbedömning finns däremot ingen rätt till momsersättning, då denna klassificeras som en stadigvarande bostad. Detta gör att klassificeringen av verksamheten kan medföra betydande ekonomiska konsekvenser.

## Hyressättningsprinciper

Klassificeringen av en verksamhet som stadigvarande bostad eller som verksamhetslokal medför även konsekvenser för de hyressättningsprinciper som kan tillämpas. Kostnadshyran för en verksamhetslokal är generellt lägre än för en stadigvarande bostad, eftersom hyran för verksamhetslokaler kan fördelas över fastighetens totala yta och inte bara boyta.

## Ägandeform

Vidare har klassificeringen av verksamheten även betydelse för möjliga och lämpliga ägandeformer. I Haninge kommuns fall kan detta leda till olika bedömningar om Haninge kommun, Haninge bostäder eller Tornberget är lämplig ägare av verksamheten och dess lokaler. Möjligheten till olika former av privat ägande eller drift finns även.

## Förslag till uppdragsdirektiv

För att kunna ta ställning till om Haninge kommun ska tillhandahålla trygghetsboende som en biståndsbedömd insats anser kommunstyrelseförvaltningen att en utredning bör genomföras. Detta eftersom ärendet omfattar flertalet närbesläktade frågeställningar, med ömsesidiga beroenden. Utredningen bör därmed ha ett strategiskt, koncernövergripande perspektiv och omfatta konsekvensanalyser på kort och lång sikt.

## Demografisk analys

Direktivet ska omfatta en analys för att bedöma framtida behov av platser inom trygghetsboende i Haninge kommun, med utgångspunkt



i en demografisk framskrivning av antalet äldre. Bedömningar av antalet invånare över 65 år inom lämpliga åldersgrupper ska redovisas, med beräknat behov av platser inom trygghetsboende vid minst tre tidpunkter fram till år 2030.

Vid behov kan de demografiska framskrivningarna även preciseras för olika kommundelar.

### Omvärldsanalys

Direktivet ska omfatta en omvärldsanalys avseende trygghetsboende som biståndsbedömd insats och om andra, jämförbara kommuner har infört, eller avser att införa, detta.

### Ekonomiska konsekvenser

Direktivet ska analysera möjliga ekonomiska konsekvenser för kommunen för det fall trygghetsboende införs som biståndsbedömd insats. Detta ska minst ta hänsyn till de aspekter kopplade till momsersättning och hyressättningsprinciper som redovisas ovan. Konsekvenserna ska redovisas såväl på lång som på kort sikt.

### Ägandeform

Direktivet ska ange möjliga alternativa ägandeformer för Hanninge kommun och dess bolag för det fall trygghetsboende skulle införas som biståndsbedömd insats. Inom ramen för detta ska en omvärldsanalys genomföras för det fall andra kommuner har utrett frågan ur ett liknande perspektiv.

Även möjliga privata driftsalternativ ska redovisas, exempelvis ur ett upphandlingsperspektiv.

### Övriga konsekvenser

Vid behov kan direktivet även omfatta ytterligare konsekvensanalyser av trygghetsboende som biståndsbedömd insats, exempelvis konsekvenser för berörda förvaltningar/kommunala bolag och personalgrupper samt för möjliga målgrupper för insatsen.

Dnr KS 2019/106

## § 134 Rekommendation: Överenskommelse om omhändertagande av avlidna mellan hälso- och sjukvårdsförvaltningen och kommunerna i Stockholms län

### Sammanfattning

Storsthlm har tillsammans med hälso- och sjukvårdsförvaltningen tagit fram en reviderad överenskommelse om hantering av avlidna. Överenskommelsen syftar till att tydliggöra kostnader, administrativa rutiner och ansvarsfördelningen för transport av avlidna och bårhusförvaring.

Den reviderade överenskommelsen antogs av dåvarande landstingsfullmäktige i november 2018. I januari 2019 skickade styrelsen för Storsthlm en rekommendation till samtliga länets kommuner att anta överenskommelsen.

Haninge kommuns ska yttra sig över överenskommelsen senast den 1 juli 2019. Ett beslut om antagande är att likställa med ett undertecknande. Överenskommelsen börjar gälla den 1 juli 2019.

### Förvaltningens synpunkter

Förslag till överenskommelse om omhändertagna av avlidna ha remitterats till socialnämnden och äldrenämnden. Båda nämnderna har rekommenderat att kommunstyrelsen beslutar att anta överenskommelsen.

Kommunstyrelseförvaltningen har inget ytterligare att tillföra ärendet.

### Underlag för beslut

- Missiv samt överenskommelse om omhändertagna av avlidna mellan hälso- och sjukvårdsförvaltningen och kommunerna i Stockholms län
- Protokollsutdrag socialnämnden 2019-04-23 § 56
- Protokollsutdrag äldrenämnden 2019-04-24 § 54

### Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar

1. Överenskommelsen antas.

**Kommunstyrelsens beslut**

1. Överenskommelsen antas.

\_\_\_\_\_

Expedieras: Akt, Storsthlm (registrator@storsthlm.se)

För verkställighet: Storsthlm

För kännedom: Socialnämnden, äldrenämnden

Dnr KS 2019/190

## § 135 Rekommendation: Gemensam finansiering av ett mer samlat system för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter

### Sammanfattning

Styrelsen för Sveriges Kommuner och Landsting beslutade vid sitt sammanträde den 14 december 2018:

- att rekommendera kommunerna att gemensamt, till SKL, finansiera viktiga förutsättningar för att arbeta evidensbaserat inom områdena uppföljning (kvalitetsregister, brukarundersökningar m.m.) och nationell samordning till en kostnad av maximalt 19,5 mkr årligen vilket innebär ca 1,95 kr/invånare/år i kommunen. Finansieringen gäller för fyra år (2020-2023).
- att kostnaden fördelas per kommun utifrån beräkningsmodellen för SKL:s medlemsavgift. Medlemsavgiften baseras på befolkningen i respektive kommun. De fyra största kommunerna får en rabatt på 10 procent.
- att en uttalad avsikt är att finansiering och organisering permanentas, där kommunerna så väl som staten bidrar långsiktigt.
- att i en skrivelse informera kommunerna om rekommendation samt be dem meddela SKL sitt ställningstagande till det samlade förslaget senast den 15 juni 2019.

### Förvaltningens synpunkter

Rekommendationen från SKL innehåller en önskan om att kommunerna fattar beslut om att en samlad gemensam kommunal finansiering av:

- kvalitetsregister inom främst äldreomsorg och om juridiska hinder undanröjs, möjlighet att utveckla andra register för socialtjänstens verksamheter.
- stöd för uppföljning och analys genom t.ex. brukarundersökningar och utveckling av gemensamma variabler för uppföljning av kvalitet och resultat.

- nationell samordning för gemensam utveckling av kommunernas kunskapsstyrningssystem.

Rekommendation innebär också att kommunerna ska besluta om avsikten att finansieringen till SKL ska vara permanent samt att kostnaden ska indexeras utifrån SKL:s behov av finansiering. Den årliga kostnaden uppges för första året vara 19,5 mkr, varav Haninges andel skulle vara ca 176 000 kr (1,95 kr/invånare).

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att SKL:s rekommendation inte antas. Skälen till detta är följande:

- SKL vill införa ytterligare en medlemsavgift med samma konstruktion som den ordinarie medlemsavgiften. Det är svårt att förstå fördelarna med två medlemsavgifter samt varför denna extra medlemsavgift i så fall bara ska användas för att finansiera SKL:s arbete med äldreomsorg.
- SKL har på ett fåtal år haft en dubblering av sin årliga omsättning, där kostnaderna för 2018 enligt SKL:s årsredovisning uppgår till cirka 1 300 mkr. SKL:s kostnadsökning under 2018 var enligt årsredovisningen 15 procent och antalet anställda på SKL ökade med 10 procent jämfört med året innan.
- En sådan kostnadsökningstakt för en medlemsorganisation rimmar inte med att SKL i andra sammanhang hävdar kommunsektorns svåra ekonomiska förutsättningar.

Kommunstyrelseförvaltningen menar att SKL behöver i stället i likhet med sina medlemmar sträva efter en kostnadseffektiv verksamhet med noggranna prioriteringar mellan sina kostnadsposter. När SKL har gjort denna prioriteringsresa, gärna i dialog med sina medlemmar, är det troligt att ovan kvalitetsregister går att finansiera inom den ordinarie årliga budgeten på ca 1 300 mkr utan att addera en ytterligare medlemsavgift på 20 mkr.

Kommunstyrelseförvaltningen vill poängtera behovet av kvalitetsarbete inom äldreomsorgens område och vikten av de pågående kvalitetsregistren fortsätter att förvaltas. Haninge kommun är därför beredd att bidra till finansieringen av förvaltningen av dessa register.

Formen för detta bör dock vara en särskild finansiering för respektive register i stället för att behöva anta en permanent finansiering med



oklar framtida kostnadsutveckling av ett antal aktiviteter. I SKL:s förslag/rekommendation ingår inte bara kostnader på SKL utan även kostnader hos ett antal ej namngivna regionala och lokala organisationer runt om i landet.

SKL hänvisar i sin rekommendation till sin egen avgiftspolicy mot sina medlemmar, i vilken det framgår att avgiftsbelagda tjänster ska vara tydligt avgränsade och transparent prissatta utifrån dess innehåll. Den nu föreslagna modellen innebär en tämligen oklar beskrivning av föreslagna tjänster och kostnader, vilket innebär att SKL:s rekommendation inte lever upp till förbundets egen avgiftspolicy.

#### **Underlag för beslut**

- Följebrev från SKL 2019-03-06 - Rekommendation till kommunernas om gemensam finansiering av ett mer samlat system för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter

#### **Kommunalrådsberedningens förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen beslutar

1. SKL:s rekommendation om gemensam finansiering för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter antas inte.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

#### **Överläggningar i kommunstyrelsen**

Samuel Skånberg (V) yrkar bifall till eget förslag från Vänsterpartiet (bilaga).

Ordföranden konstaterar att det finns två förslag till beslut; kommunalrådsberedningens förslag och det egna förslaget från Vänsterpartiet. Ordföranden ställer de två förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommunalrådsberedningens förslag.

#### **Kommunstyrelsens beslut**

1. SKL:s rekommendation om gemensam finansiering för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter antas inte.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

### Reservationer

Samuel Skånberg (V) reserverar sig mot beslutet.

\_\_\_\_\_

Expedieras: Akt

För verkställighet:

För kännedom: Ekonomiavdelningen, äldre nämnden, socialnämnden



## Eget förslag

Kommunstyrelsen 2019-06-11

### §135 Rekommendation: Gemensam finansiering av ett mer samlat system för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter

SKL har tagit fram ett förslag för att säkra en fortsatt gemensam utveckling för kunskapsstyrning inom socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården. Kortfattat så innebär förslaget att kommunerna gemensamt finansierar ett evidensbaserat arbete inom områdena uppföljning och nationell samordning.

Detta möjliggör ett fortsatt evidensbaserat arbetsätt. Det ger också underlag för nationella jämförelser vilket gör att kommunerna kan utvärdera och analysera verksamheternas kvalitet i jämförelse med andra.

Äldreförvaltningarna för Järfälla kommun och Stockholm stad föreslår sina nämnder att anta rekommendationen.

Förslag till beslut:

1. Att anta SKL:s rekommendation om gemensam finansiering för kunskapsstyrning i socialtjänstens verksamheter.
2. Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Samuel Skånberg (V)