

Controllerenheten
Karin Reschke

Kommunstyrelsen

Uppföljning och prognos per februari 2020

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

Kommunens budgeterade resultat för 2020 var 101,9 mnr, enligt beslut om Mål och budget 2020-2021 (KF 2019-06-10, § 109).

Budget 2020 reviderades i december 2019 med anledning av fullmäktiges uppdrag till kommunstyrelsen om effektiviseringar 2020, verksamhetsförändring öppna förskolan samt satsning på trygghetsskapande åtgärder i och utanför skolan (KF 2019-12-09, § 197).

I februari beslutade fullmäktige att tillföra 2,0 mnr till kommunstyrelsens budget från fullmäktiges reserv, avseende rivning av gamla Fredriks yrkesskola (KF 2020-02-10, § 9).

Budgeterat resultat 2020 efter budgetjusteringar till och med februari är 91,9 mnr.

Det bokförda resultatet för perioden till och med februari är 22,0 mnr, vilket är 11,0 mnr lägre än periodiserad budget för motsvarande period (33,0 mnr).

Sammanfattning driftredovisning

Tillsammans prognostiserar nämnderna, inklusive fullmäktiges reserv, per februari ett nettounderskott med 15,8 mnr för helåret. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om underskott motsvarar 0,3 procent av årsbudget. Finansförvaltningen har prognos om underskott på 10,6 mnr med anledning av lägre skatteprognos än budget. Prognosen för kommunen som helhet är **ett resultat på 65,5 mnr**, vilket är 26,4 mnr lägre än budgeterat resultat.

Nämnd/förvaltning	Nettoutfall perioden 202001-202002	Budget helår 2020	Prognos helår 2019	Avvikelse mot budget, tkr	Avvikelse mot budget, %
Grund- och förskolenämnden	-323 239	-2 012 933	-2 012 933	0	0,0%
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-83 748	-473 450	-473 450	0	0,0%
Idrott- och fritidsnämnden	-21 515	-140 920	-140 420	500	-0,4%
Kultur- och demokratinämnden	-12 059	-82 580	-81 880	700	-0,8%
Kommunstyrelsen	-34 471	-230 600	-234 600	-4 000	1,7%
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-26	-400	-400	0	0,0%
Kommunfullmäktiges reserv	0	-23 000	-23 000	0	0,0%
Socialnämnden	-167 885	-967 717	-985 717	-18 000	1,9%
Södertörns Upphandlingsnämnd	516	0	0	0	0,0%
Stadsbyggnadsnämnden	-21 469	-151 970	-151 970	0	0,0%
Äldrenämnden	-135 774	-843 830	-838 830	5 000	-0,6%
Revision	-180	-1 600	-1 600	0	0,0%
Valnämnden	-34	-100	-100	0	0,0%
Södertörns Överförmyndarnämnd	43	0	0	0	0,0%
S:a skattefinansierad verksamhet	-799 841	-4 929 100	-4 944 900	-15 800	0,3%
Finansförvaltningen	821 815	5 021 000	5 010 400	-10 600	-0,2%
Resultat 2019	21 974	91 900	65 500	-26 400	
Prognos 2020			65 500		

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Per februari prognosticerar idrott- och fritidsnämnden ett överskott på 0,5 mnkr och kultur- och demokratinämnden ett överskott med 0,7 mnkr. Kommunstyrelsen har prognos om underskott på 4,0 mnkr. Socialnämndens årsprognos är ett underskott på 18,0 mnkr, medan äldrenämnden har prognos om 5,0 mnkr i överskott. Övriga nämnder prognosticerar nollresultat. Finansförvaltningen har prognos om underskott på 10,6 mnkr.

Fullmäktige har en oförbrukad reserv per februari på 23,0 mnkr för att täcka eventuella volymavvikelser inom elevpengsystemet i grund- och förskolenämnden eller andra oförutsedda volymökningar inom andra nämnder. Prognosen för fullmäktiges reserv, tidigt på året och innan faktiska elevvolymerna för hösten är avstämda, är att hela reserven kommer att förbrukas.

Driftredovisning nämnder och styrelser

Kommunstyrelsen

Driftredovisning

Kommunstyrelsens ursprungliga budget för 2020 var 227,7 mnkr (KF 2019-06-10, § 109).

Kommunstyrelsens budget har sedan reviderats med 0,9 mnkr i samband med reviderad budget (KF 2019-12-09, § 197). I februari utökades kommunstyrelsens budget med 2,0 mnkr md anledning av rivning av gamla Fredriks yrkesskola (KF 2020-02-10 § 9) Efter justeringar är kommunstyrelsens budget 230,6 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 33,9 mnkr, vilket är 3,6 mnkr (9,6 %) lägre än den ackumulerade budgeten på 37,5 mnkr. Inom kommunstyrelsen finns förtroendemannaorganisation, kommunstyrelseförvaltning och gemensamma kostnader.

Inom förtroendemannaorganisationen finns ett underskott på 0,5 mnkr. Underskottet redovisas främst inom arvoden och löner. Den politiska organisationen utökades inför innevarande mandatperiod men kostnaderna har ökat mer än vad som har budgeterats. Utfallet efter två månader indikerar en prognos om underskott på 4,0 mnkr för helåret 2020.

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar ett överskott med 9,0 mnkr per februari. Överskottet beror bland annat på att kansliet har ett överskott på 2,5 mnkr, vilket hänförs till att riktade medel för trygghetsskapande åtgärder om 17,0 mnkr för helåret är budgeterade hos kansliet. De påbörjade aktiviteterna inom övriga förvaltningar belastas ännu bokföringsmässigt av kostnaderna. Avstämning enligt rutin kommer att göras varje månad med utökad redovisning per tertial ett och två. Även IT kostnaderna redovisar en positiv avvikelse jämfört med budget på 3,3 mnkr, prognosen för helåret är dock ett nollresultat.

Lokalförsörjningen har efter två månader en positiv avvikelse om 2,6 mnkr. Inom lokalbanken finns just nu mycket lokaler som verksamheterna har ställt av. Prognosen för lokalbanken är ett underskott med 15,0 mnkr. Förvaltningen arbetar med att ta fram en åtgärdsplan för hur de tomställda lokalerna skall hanteras. Vidare har förvaltningen kostnader för evakueringar vid ombyggnationer som tidigare bokförts på respektive projekt, men som sedan 2019 bokförs på driften. Dessa kostnader är inte budgeterade. Prognosen för 2020 är en kostnad på 20,0 mnkr. Detta är dock en osäker siffra då en del evakueringar startar efter sommaren, vilka ännu inte är upphandlade. Tillsammans innebär detta att lokalförsörjningen prognostiserar ett underskott på 35,0 mnkr. Förvaltningen arbetar med att se över exploateringsintäkter för 2020. Det förvaltningen kan se redan nu är att intäkterna minst kommer att vara i paritet med det underskott som lokalförsörjningen prognosticerar, det vill säga 35,0 mnkr. Kommunstyrelseförvaltningens bedömning per februari är att förvaltningen kommer att ha ett nollresultat vid årets slut.

Inom de gemensamma kostnaderna har nu ett underskott om 4,9 mnkr. Det beror på att försäkringspremier, som betalas centralt, har betalats i januari och ännu inte debiterats ut på förvaltningarna. Prognosen för helåret är noll
Prognosen för kommunstyrelsen totalt är 4,0 mnkr i underskott.

Prognos

Årsprognosen för kommunstyrelsen totalt är ett **underskott på 4,0 mnkr.**

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Förtroendemannaorganisationen		-4 000	
Lokalbanken		-15 000	
Evakueringskostnader		-20 000	
Realisationsvinster		35 000	
Summa Prognos		- 4 000	

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

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

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

Utfallet för Lokalbanken 2019 var ett underskott och prognosen 2020 är ett underskott. Förändringar i verksamheternas behov kan innebära att lokaler sägs upp, vilket i sin tur kan innebära att resultatet försämras ytterligare. Om förvaltningen lyckas med att avyttra eller på annat sätt kunna minska kostnaderna för avställda lokaler, kan det innebära ett lägre underskott än nuvarande prognos.

Evakueringskostnaderna beräknas i prognosen till 20,0 mnkr. Det finns evakueringar som inträffar under andra halvåret, för vilka förvaltningen i nuläget inte vet kostnaden för. Siffrorna i prognosen är en kalkyl faktiskt utfall kan bli högre eller lägre än vad som inräknats i prognosen.

Förvaltningen arbetar med att gå igenom alla exploateringsprojekt som pågår. Det finns realisationsvinster i projekten som ännu inte har bokförts. Förvaltning har i prognosen bedömt att intäkterna kommer att bli minst 35,0 mnkr högre än budgeterat och troligen kommer de att bli ytterligare högre. Prognosen kommer att uppdateras allt eftersom projekten är genomgångna och avstämnda.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Förtroendemannaorganisationen	1 000	500
Lokalbanken	5 000	5 000
Evakueringskostnader	2 000	10 000
Realisationsvinster	20 000	0
Summering:	28 000	15 500

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Valnämnden

Nämndens beslutade budgetram för år 2020 uppgår till 0,1 mnkr (KF 2019-06-10, § 109).

Utfallet efter 2 månader är 34 tkr. Prognosen för året är enligt budget.

Revision

Nämndens beslutade budgetram för år 2020 uppgår till 1,6 mnkr (KF 2019-06-10, § 109).

Utfallet efter 2 månader är 180 tkr. Prognosen för året är enligt budget.

Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden

Nämndens beslutade budgetram för år 2020 uppgår till 0,4 mnkr (KF 2019-06-10, § 109).

Utfallet efter 2 månader är 26 tkr. Prognosen för året är enligt budget.

Stadsbyggnadsnämnden

Driftredovisning

Nämndens ursprungliga beslutade budgetram för år 2020 uppgick till 153,5mnkr (KF 2019-06-10, § 109). Nämndens budget har sedan reviderats med 1,5 mnkr efter beslut om effektiviseringar 2020 (KF 2019-12-09 § 197). Inklusiv justeringar är nämndens beslutade budget 152,0 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 21,5 mnkr vilket motsvarar 14,1 procent av årsbudgeten. Resultatet är 1,4 mnkr bättre än periodens budget vilket motsvarar 6,3 procents avvikelse.

Prognos

Prognos för nämndens resultat för helåret 2020 är ett **nollresultat**.

Risk- och känslighetsanalys

Verksamheterna har inte redovisat några kända risker per februari.

Grund- och förskolenämnden

Driftredovisning

Grund- och förskolenämndens budgetram för 2020 uppgick ursprungligen till 2 012,2 mnkr (KF 2019-06-10 §109). Budgetramen utökades i december 2019 med sammanlagt 0,7 mnkr fördelat på en minskning av budgetramen med 0,9 mnkr som ett effektiviseringsåtagande enligt beslut i samt en ramjustering med 1,6 mnkr i samband med att förändrat ansvar för den öppna förskolan från och med 2020-01-01 (KF 2019-12-09 § 197). Därmed uppgår nämndens budget för 2020 till totalt 2 012,9 mnkr, en nettoökning med 0,7 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Det ackumulerade nettoutfallet uppgår till 323,2 mnkr (16,1 procent av årsbudget), vilket är 1,7 procent lägre än periodiserad årsbudget som uppgår till 328,9 mnkr. Detta innebär en positiv budgetavvikelse på 5,6 mnkr (0,3 procent av årsbudget) till och med februari månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår ett nollresultat inom elevpengsystemet.

Prognos

Helårsprognosen efter februari månads utfall är ett **nollresultat**. Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott inom elevpengsystemet fullt ut regleras, dvs. är kostnadsneutralt för nämnden i årsbokslutet för 2020.

Prognos per verksamhetsområde	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Eleversättningar GFN – Elevpengsystem		0	
Central förvaltning och nämnd		14 667	
Centrum för lärande och hälsa, GFN		0	
Förskolor kommunal regi		-7 379	
Grundskola år F-6 kommunal regi		-4 569	
Grundskola år F-9 kommunal regi		-2 719	
Summa Prognos	0	0	0

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 februari månads utfall görs bedömningen att det finns en sammanlagd risk i intervallet 0 mnkr till -5,4 mnkr för helåret 2020, dvs. en samlad negativ nettorisk med -5,4 mnkr. Den negativa risken beror på att det är ett antal av nämndens resultatenheter som redan i budgeten för 2020 bedöms redovisa ett underskott för helåret 2020.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk (tkr)	Negativ risk (tkr)	Nettorisk (tkr)
2431 Nattugglan	0	-1 500	-1 500
2470 Nakterhusskolan	0	-2 000	-2 000
2510 Båtsmanskolan F-6	0	-1 900	-1 900
Summering:	0	-5 400	-5 400

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Driftredovisning

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budgetram enligt Mål och budget 2020 - 2021 beslutades till 473,7 mnkr (KF, 2019-06-10, § 109). I december beslutade fullmäktige om reviderad Mål och budget 2020 - 2021 (KF, 2019-12-09, § 197). Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens ram reducerades då med 0,2 mnkr till 473,5 mnkr.

Nämndens ackumulerade utfall för perioden är 83,7 mnkr, vilket är 4,0 mnkr eller 5,0 procent högre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen uppgår till 17,7 procent. Inom vuxenutbildningen finns en negativ budgetavvikelse på totalt 4,0 mnkr som till största del beror på lägre bidragsintäkter och högre kostnader för köp av utbildning. En negativ budgetavvikelse finns även på kostnadsstället för elevsättningar med 1,5 mnkr där retroaktiva kostnader för höstterminen 2019 påverkar med ca. 1,0 mnkr. Gymnasieenheterna har sammantaget en positiv budgetavvikelse med 0,2 mnkr jämfört med periodiserad budget, men det bokförda resultatet per februari är negativt med 1,3 mnkr. Central förvaltning och Centrum för lärande och hälsa har en positiv budgetavvikelse med 1,0 mnkr respektive 0,7 mnkr. Budgetavvikelsen för KTT (Korttidstillsyn) är negativ med 0,4 mnkr.

Prognos

Årsprognosen för nämnden är **en nollprognos**. Nämndens prognos utgår från nämndreserven på 2,5 mnkr. Inför 2020 har nämnden reserverat 4,0 mnkr för Bristyrkes-SFI. Beloppet avser att täcka del av lokalkostnaden för dessa utbildningar. Ett beslut finns att avsluta SFH (Svenska för hantverkare) till mitten 2020, varför ett

budgetutrymme om 2,0 mnkr frigörs. Inom central förvaltning prognostiseras ett budgetöverskott med 0,8 mnkr på grund av lägre kostnader för SL-kort. Centrum Vux prognostiserar redan i början av året ett underskott vid årets slut. En fortsatt hög nivå från höstterminen med fler sökande som är berättigade till utbildning enligt ”rättighetslagstiftningen” från 2017 samtidigt som prognosen för statsbidrag är lägre gör att enheten bedömer att de inte kommer att rymmas inom aktuell budget. Enheten planerar att genomföra flera åtgärder under året för att begränsa befarat underskott så långt möjligt och förvaltningen kommer att analysera och följa utvecklingen noggrant.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Nämndreserv		2 500	
Anslag Bristyrkes-SFI		2 000	
Central förvaltning		800	
Centrum Vux		-5 300	
Summa Prognos		0	

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens resultat 2019 var ett underskott med 10,7 mnkr. Del av underskottet förklaras av ökade volymer inom vuxenutbildningen och nämnden har hemställt hos kommunfullmäktige att få avskryva det volymrelaterade underskottet 2019 med 5,8 mnkr. Vanligtvis beviljas återbetalning av underskott på tre år. I det fall avskrivning beviljas blir nämndens kostnader 1,9 mnkr lägre 2020 än budgeterat.

Nämndens kostnader för elevsättningar är 1,5 mnkr högre än budgeterat för perioden. Retroaktiva kostnader för elevsättningar från höstterminen 2019 påverkar med 1,0 mnkr. Under vårterminen minskar vanligtvis antalet inskrivna elever på grund av avhopp med lägre kostnader till följd, vilket bör reducera budgetavvikelsen. En risk finns dock att nämndens kostnader blir upp till 2,3 mnkr högre än budgeterat för vårterminen.

Inom vuxenutbildningen råder stor osäkerhet och en risk finns att det prognostiserade underskottet inom Centrum Vux blir 13,6 mnkr sämre på grund av fler sökande som är berättigade till utbildning samtidigt som enhetens intäkter beräknas bli lägre. En ny lagstiftning för att stärka kompetensförsörjningen, snabba på integrationen och öka omställningsförmågan på arbetsmarknaden kan även komma att träda i kraft den 1 juli 2020. En stor osäkerhet finns också med hänsyn till hur covid-19 kommer att påverka

verksamheten under året och vilka ekonomiska konsekvenser det kommer att få. En försämrad konjunktur innebär sannolikt ett ökat behov av vuxenutbildning. Förvaltningen arbetar aktivt med att samla information, analysera och säkerställa inkomna uppgifter. Prognosen kan därför komma att ändras vid nästa uppföljning.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Volymrelaterat underskott 2019 avskrivs	1 900	0
Eleversättningar vt 2020	0	-2 300
Centrum Vux	0	-13 600
Summering:	1 900	-15 900

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Idrotts- och fritidsnämnden

Driftredovisning

Kommunfullmäktige tilldelade idrotts- och fritidsnämnden en driftbudget på 141,4 mnkr i Mål och budget 2020 – 2021 (KF, 2019-06-10, § 109). I reviderad Mål och budget 2020 – 2021 minskade fullmäktige budgeten med 0,5 mnkr (KF, 2019-12-09, § 197). 0,2 mnkr av minskningen ska innebära förenklad prisceremoni för utdelning av idrottspriser medan nästan 0,3 mnkr ska täckas genom att upprätta nya hyresavtal med hyresgäster i nämndens fastigheter. Slutligen minskades budgeten med ytterligare 30 tkr med avsikten att öka kostnadsmedvetenheten i alla verksamheter. Aktuell driftbudget är därmed 140,1 mnkr.

Nämndens resultat per februari är 21,5 mnkr, vilket är 0,3 mnkr eller 1,5 procent sämre än periodiserad budget. Det beror bland annat på kostnader för fältteamet, som ska finansieras av kommunstyrelsen, en framtida teknisk budgetjustering med kultur- och demokratinämnden och omatchade kostnader för fastighetsunderhåll. Detta kommer att justeras i bokföringen framåt och helårsprognosen är ett överskott på 0,5 mnkr.

Prognos

Nämndens helårsprognos är ett **överskott på 0,5 mnkr**, som motsvarar nämndens reserv.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Nämndreserv		500	

Summa Prognos		500
----------------------	--	------------

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

Risk- och känslighetsanalysen inleds med en post från reviderad Mål och budget 2020 – 2021. Budgetminskningen på 0,3 mnkr ska täckas med ökade hyresintäkter från hyresgäster i förvaltningens fastigheter. Kommunstyrelseförvaltningen har gjort en utredning som idrotts- och fritidsnämndens hyreshöjningar ska grunda sig på, men det är osäkert om hyresökningar kommer kunna träda i kraft redan till halvårsskiftet. Nämndens beslut om nya taxor och avgifter är kringgärdat av osäkerhet beroende på hur föreningarna väljer att boka idrottsanläggningar i framtiden. I budgeten ingår också en planerad höjning av entréavgiften till simhallen. Nämndens beslut om nytt avgiftsbelopp är framflyttat, vilket betyder att den ekonomiska effekten i 2020 års resultat är osäker. Beloppet i tabellen nedan ska endast ses som en grov gissning om hur stor den ekonomiska risken är för nämnden. Slutligen ligger några fackförbund med siffersatta avtal i förhandlingar med Sveriges kommuner och regioner. Haninge kommun kommer inte på en övergripande nivå kunna avvika från en avtalad löneökning, som eventuellt blir högre än budgeterat. I värsta fall räknar nämnden med en negativ effekt på 0,1 mnkr i årets resultat.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Kf:s beslut om nya hyresavtal	0	-300
Nya taxor och avgifter	0	-100
Lönerevision Kommunal/Vision	0	-100
Summering:	0	-500

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Kultur- och demokratinämnden

Driftredovisning

I Mål och budget 2020 – 2021 tilldelade kommunfullmäktige kultur- och demokratinämnden en driftram på 83,8 mnkr (KF, 2019-06-10, § 109). Kommunfullmäktige beslutade senare om minskad driftbudget med 1,2 mnkr i reviderad Mål och budget 2020 – 2021 (KF, 2019-12-09, § 197). I beslutet ingick att upphöra med kultur på lika villkor, som medför en årlig besparing på 0,5 mnkr. Dessutom ska tjänster minskas inom bibliotek och kulturskola med en halvårseffekt på 0,6 mnkr och fritidsmässan ska genomföras vartannat år istället för varje, med en budgetminskning på 0,1 mnkr. Slutligen lyftes 20 tkr bort från driftbudgeten för att uppnå ökad kostnadsmedvetenhet i alla verksamheter. Den aktuella driftbudgeten är därmed 82,6 mnkr.

Det ackumulerade resultatet för januari och februari är 12,1 mnkr, vilket är 0,8 mnkr eller 6,3 procent bättre än periodiserad budget. Resultatet motsvarar en förbrukning på 14,6 procent av helårsbudgeten. De flesta enheter har positiva avvikelser och inget anmärkningsvärt har hänt i resultatet så här långt. Helårsprognosen är ett överskott på 0,7 mnkr.

Prognos

Helårsprognosen är ett **överskott med 0,7 mnkr**. Prognosen utgörs av nämndreserven på 0,5 mnkr, redan genomförda besparingar inför 2021 års budget på 0,7 mnkr och befarat intäktsbortfall för Kulturskolan på 0,5 mnkr. Intäktsbortfallet beror på att terminsstarten för musikelever i Brandbergen senarelagts, då en brand inträffade i undervisningslokalerna under nyårshelgen.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Nämndreserv		500	
Genomförd besparing inför 2021		700	
Kulturskolan reduktion terminsavgift		-500	
Summa Prognos		700	

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

I mars kommer konstverket "Najadernas grotta" utranteras. Det var placerat i gångtunneln mellan Poseidons torg och pendeltågsnedgången, som har rivits. Det bokförda värdet på 0,1 mnkr kommer att belasta årets resultat. I nuläget gör nämnden bedömningen att kostnaden kan hanteras inom budget. Det beror på övriga kapitalkostnader och i vilken takt pågående investeringsprojekt färdigställs. Osäkerhet kring Jordbro kultur- och föreningshus uttrycks i denna tabell till samma belopp som hemställan om överföringsmedel löd på. Posten avser hyresersättningar till föreningar som flyttat till nya lokaler med högre hyra. Kring nämndens egen hyreskostnad för huset råder ingen osäkerhet, utan budgetmedel finns för en helårshyra.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Utrangering "Najadernas grotta"	0	-100
Ersättning hyresgäster i Jordbro kultur- och föreningshus	0	-1 000
Summering:	0	-1 100

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

Socialnämnden

Driftredovisning

Socialnämndens ursprungliga driftbudget för 2020 var 971,5 mnkr (KF 2019-06-10, § 109). Socialnämndens budget har sedan minskat med 3,8 mnkr i samband med revidering av budget 2020 (KF 2019-12-09, § 197). Budgetjusteringen avsåg effektiviseringsuppdrag 2020 samt verksamhetsförändring öppna förskolan. Inklusive justeringar är socialnämndens beslutade budget 967,7 mnkr.

Socialnämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 167,9 miljoner kronor (mnkr). Jämfört med periodens budget på 159,7 mnkr motsvarar utfallet ett underskott på 8,2 mnkr (5,1 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.

Helårsprognosen är ett underskott på 18,0 mnkr jämfört med budget.

Det finns risker i intervallet 0,0 till -13,5 mnkr som kan påverka helårsresultatet.

Prognos

Årsprognosen är ett **underskott med 18,0 mnkr**. Nämndens kostnader inom individ- och familjeomsorg inklusive ekonomiskt bistånd samt funktionsnedsättning ligger väl i jämförelse med andra kommuner sett till nettokostnadsavvikelsen i Kolada.

Förvaltningen fortsätter att arbeta med att minska kostnaderna.

Nämndens kostnader uppskattades öka med totalt 56,9 mnkr från 2019 till 2020, vilket innebär ett effektiviseringsåtagande på 43,0 mnkr under 2020. Förvaltningen beräknas kunna genomföra effektiviseringsåtgärder på 25,0 mnkr av totalt 43,0 mnkr.

Kostnadsökningen av försörjningsstödet som kommer av befolkningsökningen har inte fullt ut kunnat finansieras inom budget. Andelen hushåll med försörjningsstöd är i stort oförändrat med 1,6 procent av befolkningen både 2018 och 2019. Utbetalt försörjningsstöd uppgick till 94,0 mnkr 2019 jämfört med budgeterade 86,0 mnkr år 2020. Underskott finns därför främst inom ekonomiskt bistånd och även med de åtgärder som är möjliga bedöms kostnaden inte kunna täckas inom befintligt budgetutrymme.

Det finns risker i intervallet 0,0 till -13,5 mnkr för helåret 2020, se avsnitt risk- och känslighetsanalys.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Nämndens kostnader		0	
Förvaltningsgemensam verksamhet inkl.		0	

förvaltningschef			
Funktionsnedsättning		-3 000	
Individ- och familjeomsorg		0	
Arbete och försörjning		-15 000	
Boende och boendestöd		0	
Stöd, hälsa och sysselsättning		0	
Totalt		-18 000	

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

Totalt finns det risker i intervallet +1,0 till -13,5 mnkr för hela nämnden.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Volymökningar avd. Funktionsnedsättning	0	-3 000
Volymökning ekonomiskt bistånd	0	-9 000
Volymökning individ- och familjeomsorg	0	-1 500
Totalt	0	-13 500

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

Äldrenämnden

Driftredovisning

Kommunfullmäktige beslutade om Mål och Budget för 2020-2021 i juni 2020, enligt beslutet fastställdes äldrenämndens driftbudgetram för 2020 till 846,2 mnkr (2019-06-10, § 109). Kommunfullmäktige beslutade i december 2019 att genomföra justeringar vad gäller budgetramarna för 2020, äldrenämndens budgetram minskades med 2,4 mnkr. Beslutet innebär att äldrenämndens budgetram för 2020 justerades till 843,8 mnkr (KF 2019-12-09, § 197) .

Utfallet för perioden är en redovisad nettokostnad på 135,8 mnkr, motsvarande 16,1 procent av årsbudget. Utfallet ger en positiv avvikelse med 1,2 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten för perioden, avvikelsen motsvarar knappt 1,5 procent av årsbudgeten.

Prognos

Årsprognosen efter två månaders verksamhet är ett **överskott med 5,0 mnkr** vid årets slut. Underskott inom egen utförarverksamhet vägs upp av överskott på beställarsidan vad gäller köp av hemtjänst och köp av boendeplatser, det prognostiserade överskottet för äldrenämndens ansvarsområde beror på ökade avgiftsintäkter.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Äldrenämnd		0	
Stab inklusive systemförvaltning		0	
Bemanningscentrum		0	
Kostorganisation		0	
Förebyggande verksamhet		0	
Ordinärt boende		0	
Vård o omsorgsboende		0	
Beställarenhet		5 000	
Summa Prognos		5 000	

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
Effekterna av ändrad ledningsorganisation inom ordinärt boende och vård och omsorgsboende är svåra att läsa av efter bara två månader av året	0	- 5 000
Fortsatt låg volymutveckling vad gäller boendeplatser	10 000	0
Den dämpade volymutvecklingen bryts och vänds till kraftig volymutveckling	0	-10 000

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

Behovet av platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende som gick upp i november-december 2019, har fortsatt öka de första månaderna 2020.

Nuvarande nivå ligger inom ramen för de långtidsprognoser som förvaltningen tagit fram under många år och ryms inom budget för 2020.

Köpta platser på HVB-hem

Under 2017 låg antalet placeringar på HVB-hem på i genomsnitt 21 placeringar och under 2018 på 24 placeringar. Under 2019 minskade det till 22 placeringar. 2020 har börjat på samma nivå som 2019 eller med 22 placeringar.

Finansförvaltning

Finansförvaltningens budget består av skatteintäkter och generella statsbidrag, arbetsgivaravgifter, pensionskostnader samt finansiella intäkter och kostnader. Beslutad budget för 2020 är en intäkt på 5 021,0 mnkr. (KF 2019-06-10, § 109).

Det ackumulerade utfallet för perioden är 821,8 mnkr, vilket är 15,1 mnkr (1,8 procent) lägre än den ackumulerade budgeten för perioden på 836,9 mnkr. Den senaste skatteprognosen från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), som kom i februari, visar på 5 042,4 mnkr i skatteintäkter och generella statsbidrag vilket innebär ett underskott på 56,6 mnkr jämfört med budgeten. Underskottet i prognosen beror dels på att befolkningsökningen t.o.m. 1 november 2019 var ca 200 personer lägre än prognosen i budget (ca -20 mnkr), dels att riksdagen beslutat om att införa ändringar i kostnadsutjämningen tidigare än planerat (ca -20 mnkr) samt att skatteunderlagsuppräknningen är lägre än prognosen vid budgetbeslutet (ca -17 mnkr). Efter det att skatteprognosen kom från SKR så beslutade riksdagen 2020-02-19 om att tillföra kommunsektorn 2,5 mnkr som ett engångsbelopp 2020. För Haninge innebär det 15,0 mnkr i ökade generella statsbidrag. Vidare har S, L, C och Mp kommit överens om att i vårpropositionen föreslå att 5,0 mnkr skall tillföras kommunsektorn i ökade generella statsbidrag 2020. Det innebär ytterligare 31,0 mnkr i ökade intäkter för Haninge.

Haninge kommer därför att under 2020 få 46,0 mnkr i ökade generella statsbidrag. Till SKRs prognos i februari (-56,6 mnkr) ska därmed 46,0 mnkr läggas till, vilket gör att den sammanlagda prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag kommer att vara -10,6 mnkr.

Inom finansförvaltningens budget finns pensionskostnader. KPA beräknar pensionsskuld och pensionskostnader två gånger om året, i augusti samt till årsredovisningen. Den prognos som kom i december visar att prognosen 2020 för pensionskostnader ligger på samma nivå som budgeten (283 mnkr).

Övriga kostnader och intäkter inom finansförvaltning är i linje med budget. Sammantaget redovisar finansförvaltningen ett underskott på 10,6 mnkr.

Prognos

Sammantaget redovisar finansförvaltningen prognos om ett **underskott på 10,6 mnkr** med anledning av en lägre skatteprognos än budget.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2020	Förändring
Skatteintäkter och generella statsbidrag		-10 600	
Summa Prognos		-10 600	

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

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

I förvaltningens prognos ligger att de utlovande generella statsbidragen på 31,0 mnkr kommer att beslutas av riksdagen i juni. Förvaltningens bedömning är att riksdagen kommer att besluta om detta men så länge det inte finns ett beslut så kommer det att finnas en risk.

Pensionskostnaderna har ökat de senaste åren. KPA:s beräkning av pensionskostnaderna för 2020 (i december) ligger på den budgeterade nivån 2020. Utfallet 2019 var dock högre än prognosen för 2020, varför det finns en osäkerhet kring pensionskostnaderna framåt. Nästa beräkning av pensionskostnaderna kommer i augusti från KPA.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Förändrad skatteprognos	10 000	-10 000
Uteblivet beslut om generella statsbidrag	0	-31 000
Förändrade pensionskostnader	5 000	- 5 000
Summering:	15 000	-46 000

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i januari var för kommunen som helhet 7,3 procent, en minskning med 1,3 procentenheter jämfört med samma period förra året (8,6 procent). Sjukfrånvaron var på kof 4,8 procent, ksf 3,4 procent, sof 5,8 procent, sbf 3,7 procent, ubf 8,0 procent och af 9,9 procent. Jämfört med samma period förra året minskar sjukfrånvaron inom samtliga förvaltningar.

Befolkning

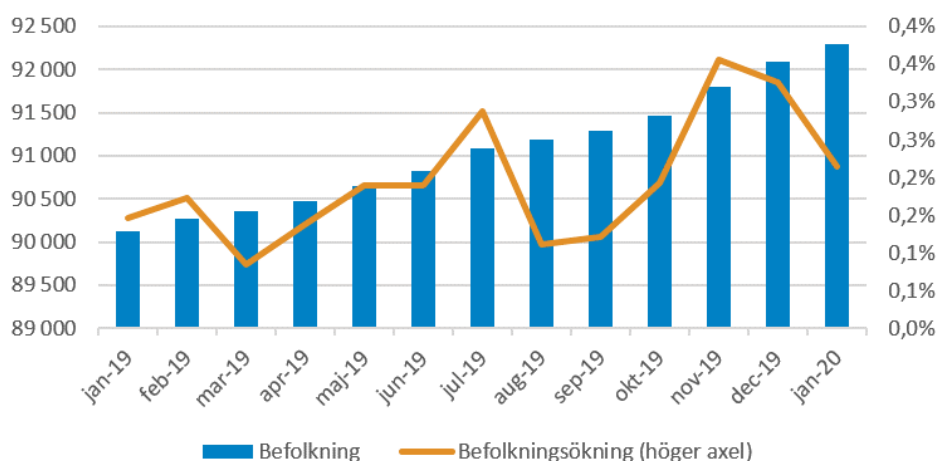
Vid utgången av januari månad hade Haninge kommun 92 293 invånare, vilket är en ökning med 198 personer sedan årsskiftet.

Den främsta förklaringen till ökningen var ett positivt flyttöverskott, det vill säga fler personer flyttade till Haninge än ifrån i januari månad. Inrikes flyttöverskott var 69 personer och invandringsöverskottet var 30 personer, vilket totalt blev en ökning med 99 invånare i Haninge kommun.

Det var också ett positivt födelsenetto som bidrog till befolkningsökningen. Det föddes 115 barn i januari månad och 59 personer dog, vilket innebar ett födelseöverskott på 56 barn.

I och med att statistiken är preliminär under året så görs en del justeringar. Under januari månad var justeringen 43.

Befolkning och ökning per månad



Arbetslöshet

I januari månad var 7,5 procent av Haninge kommuns arbetskraft, 16-64 år, inskrivna som arbetslösa hos arbetsförmedlingen. Det var en ökning med 0,5 procentenheter sedan januari 2019. Arbetslösheten har ökat både bland kvinnor och män. För kvinnor har arbetslösheten ökat med 0,4 procentenheter sedan januari 2019 och arbetslösheten var 7,9 procent bland kvinnor januari 2020. Det var högre än både Stockholms län och riket. I Haninge var arbetslösheten bland män 7,0 procent i januari månad. Det var en ökning med 0,6 procentenheter sedan samma period föregående år. I jämförelse med Stockholms län var arbetslösheten högre bland män i Haninge medan den var lägre än i riket.

I januari månad var ungdomsarbetslösheten 10,2 procent, dvs. arbetslösa i åldern 18-24 år, och sedan samma period föregående år har den ökat med 1,9 procentenheter. Under samma period har Stockholms län och rikets ungdomsarbetslöshet ökat med 1,0 procentenheter.

Ungdomsarbetslösheten var högre bland män än kvinnor, vilket den även var i Stockholms län och riket. Bland män har ungdomsarbetslösheten i Haninge ökat med 3,2 procentenheter sedan januari 2019 och var 12,1 procent i januari 2020. Det var en kraftigare ökning än både länet och riket. Bland kvinnor i Haninge ökade ungdomsarbetslösheten med 0,5 procentenheter och var 8,2 procent i januari 2020. Det var en mindre ökning än i länet och riket.

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 detta. Tornberget har antagit kommunens finanspolicy och uppfyller den inom samtliga delar. Kommunens upplåning är sedan april 2016 noll.

Finansrapporten innehåller för närvarande endast en redovisning av likviditeten. Enligt kommunens finanspolicy ska likviditetsreserven vara minst 250,0 mnkr. Per den 29 februari är likviditetsreserven 811,0 mnkr (aktuell likviditet 661,0 mnkr samt bekräftade ej utnyttjade löften 150,0 mnkr) och uppfyller därmed finanspolicyns krav. I summan likvida medel (651,0 mnkr) finns 400 mnkr som under juni 2019 placerades i två korta räntefonder. Utvecklingen på fonderna under februari har varit positiva och de ökade med 278 073 kr. Under 2020 har fonderna ökat med 723 625 kr. Totalt har fonderna minskat med 483 413 kr sedan start. Placeringarna ligger inom finanspolicyns ramar.

Fond	Insatt kapital	Värde 29/2	Förändring februari	Förändring sedan årsskiftet	Summa vinst/förlust
Nordea Swedish Bond Stars	200 000 000	199 581 922	166 116	411 903	-418 078
Nordea Institutionell Korränta	200 000 000	199 934 665	111 957	311 722	-65 335
Summa	400 000 000	399 516 587	278 073	723 625	-483 413

Magnus Gyllestad
Kommundirektör

Jörn Karlsson
Ekonomidirektör