

Controllerenheten  
**Karin Reschke**

Kommunstyrelsen

## Budgetuppföljning och prognos per 31 maj 2017

### Sammanfattning driftredovisning

I enlighet med ekonomi- och verksamhetsstyrregler samt beslutad tidplan för budgetuppföljningar 2017 lämnas per maj en månadsrapport omfattande budgetuppföljning och prognos avseende driftredovisning samt finansiell rapport för kommunen.

Kommunens budgeterade resultat för 2017 är per maj månad 91,4 mnkr, vilket är ett lägre budgeterat resultat än ursprunglig budget i Mål och budget (KF 2016-06-20, § 243). I december 2016 reviderade fullmäktige 2017 års budget, nettoeffekten av revideringen för budgeterat resultat var noll då revideringen var en omfördelning av nämndernas ramar med anledning av ny prismodell för IT-kostnader (KF 2016-12-05, § 350). Vidare har fullmäktige beslutat om införandet av heltid för alla inom vissa yrkesgrupper vilket finansierades ur kommunfullmäktiges reserv utan att påverka årets budgeterade resultat (KF 2017-03-06, § 33). Resultatöverföring av driftmedel från 2016 som fullmäktige beslutade om i april på 30,9 mnkr finansierades genom ökade skatteintäkter med 15,0 mnkr samt ett 15,8 mnkr lägre budgeterat resultat för 2017. Det innebär att kommunens budgeterade resultat efter resultatöverföringen sänktes från 107,34 mnkr till 91,45 mnkr (KF 2017-04-18, § 91).

Tillsammans prognostiserar nämnderna per maj ett överskott på 0,5 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med föregående månads prognos. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om underskott motsvarar 0,01 procent av årsbudget. Finansförvaltningen har prognos om ett överskott på 2,0 mnkr. Prognosen för kommunen som helhet är **ett resultat på 93,95 mnkr** vilket är 2,5 mnkr bättre än budgeterat resultat.

Nämnd/förvaltning	Nettoutfall perioden 201701-201705	Budget helår 2017	Prognos helår 2017	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse (%) mot budget helår	Föregående månads avvikelse mot budget	Skillnad jmf föregående månads avvikelse
Grund- och förskolenämnd	-681 108	-1 699 388	-1 699 388	0	0,0%	0	0
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	-174 759	-425 360	-425 860	-500	0,1%	-500	0
Kommunstyrelse	-80 338	-211 626	-211 626	0	0,0%	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	-74 585	-191 684	-190 684	1 000	-0,5%	1 000	0
Socialnämnd	-343 928	-853 854	-853 854	0	0,0%	0	0
Stadsbyggnadsnämnd	-50 433	-137 189	-137 189	0	0,0%	0	0
Äldrenämnd	-292 966	-730 307	-730 307	0	0,0%	0	0
Revision	-370	-1 677	-1 677	0	0,0%	0	0
Valnämnd	-17	-100	-100	0	0,0%	0	0
Södertörns Överförmyndarnämnd	-34	0	0	0	0,0%	0	0
Södertörns upphandlingsnämnd	1 810	0	0	0	0,0%	0	0
Kommunfullmäktiges reserv	0	-32 400	-32 400	0	0,0%	0	0
<b>S:a skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-1 696 729</b>	<b>-4 283 585</b>	<b>-4 283 085</b>	<b>500</b>	<b>-0,01%</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
Finansförvaltning	1 832 079	4 375 038	4 377 038	2 000	0,0%	2 000	0
<b>Haninge kommun</b>	<b>135 350</b>	<b>91 453</b>	<b>93 953</b>	<b>2 500</b>		<b>2 500</b>	<b>0</b>
<b>Prognos 2017</b>			<b>93 953</b>				

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar ett underskott på 0,5 mnkr. Kultur- och fritidsnämndens prognos för helåret är ett överskott på 1,0 mnkr, motsvarande nämndens reserv. Övriga nämnder och kommunstyrelsen prognosticerar ett nollresultat per maj. Prognosen för finansförvaltningen är ett överskott med 2,0 mnkr vilket är oförändrat jämfört med föregående prognos.

Fullmäktige har per maj en oförbrukad reserv på 32,4 mnkr, bland annat för att täcka eventuella avvikelser inom elevpengssystemet inom grund- och förskolenämnden. Prognosen för fullmäktiges reserv är, som den brukar vara i ett tidigt skede av året när faktiska volymer för hösten ännu är osäkra, att reserven kommer att förbrukas fullt ut.

## ***Förvaltningarnas kommentarer till utfall och prognos***

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens ursprungliga budget för 2017 enligt Mål och budget beslutades av fullmäktige till 207,5 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). Kommunstyrelsens budget har sedan reviderats med -0,8 mnkr med anledning av den nya prismodellen för IT (KF 2016-12-05, § 350), med 1,0 mnkr för projektledning av införandet av heltid för alla (KF 2017-03-06, § 33) samt med 3,9 mnkr i samband med överföring av driftmedel från 2016 (KF 2017-04-18, § 91). Inklusiva justeringarna är kommunstyrelsens budget 211,6 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 80,3 mnkr, vilket är 7,0 mnkr (8,0 %) lägre än den ackumulerade budgeten 87,3 mnkr. Hittills under året så finns det överskott inom kommunstyrelsens ansvarsområde, förtroendemannaorganisationen och kommunstyrelseförvaltningen samt underskott inom de anslagsfinansierade gemensamma kostnaderna.

### Risk- och känslighetsanalys

I driftsredovisningen prognostiseras ett nollresultat. Det finns dock risker att några kostnadsposter kommer att avvika från prognosen.

Lokalbanken har de senaste åren klarats av inom budgeten. En förändring i verksamhetens behov kan innebära att de säger upp lokaler vilket kan innebära att budgeten för lokalbanken inte räcker till.

Inom exploateringsverksamheten är det budgeterat en viss fastighetsförsäljning som innebär realisationsvinster. Prognosen förutsätter att det sker försäljningar i enlighet med budget. Tidigare år har utfallet emellertid alltid blivit lite bättre än budget.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Lokalbanken	1 000	2 000
Exploateringsverksamheten	4 000	0
<b>Summering:</b>	<b>5 000</b>	<b>2 000</b>

*Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)*

### Prognos

Den totala prognosen för kommunstyrelsen är ett **nollresultat**.

### Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens ursprungliga beslutade budgetram för 2017 uppgick i Mål och budget till 131,0 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). Nämndens budget har sedan reviderats med -0,6 mnkr med anledning av den nya prismodellen för IT (KF 2016-12-05, § 350) samt utökats med 6,8 mnkr efter beslut i fullmäktige om överföring av driftöverskott från 2016 (KF 2017-04-18, § 91). Inklusiva justeringar uppgår nämndens budget till 137,2 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden uppgår till 50,4 mnkr vilket motsvarar 36,8 procent av årsbudget. Resultatet för perioden är 2,3 mnkr bättre än periodens budget vilket motsvarar 4,4 procent i positiv avvikelse. Under perioden redovisas både lägre intäkter och lägre kostnader än budget inom flera verksamheter, lägre intäkter bland annat för lantmäteri och bygglov samt lägre kostnader inom framförallt vägverksamheten. Vatten och avlopp redovisar 1,0 mnkr högre bruksintäkter än budget för perioden och även lägre kostnader för köpt vatten med 0,7 mnkr på grund av en kreditering från år 2016. Årsprognosen för VA totalt är dock ett nollresultat. Teknikavdelningen redovisar lägre kostnader för vinterväghållning och ett överskott på 2,0 mnkr i årsprognosen. Plan, bygglov och lantmäteri redovisar alla lägre intäkter än budget, främst beroende på generell eftersläpning i debitering. Inom lantmäteriet har

mängden nybyggnadskartor ökat men byte av kartsystem gör att hantering och debitering fördröjs. Bygglov prognostiserar försämrad årsprognos med 1,0 för ökade rekryterings- och personalkostnader. Förvaltningsledningens resultat är i balans med budget per maj, men med en årsprognos om underskott på 1,0 mnkr för ökade externa konsultkostnader för ledning och rekrytering efter övriga planerade inbesparingar.

### Risk- och känslighetsanalys

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Bygglov - obetald kundfaktura från år 2016, tvist angående bygglovsavgift.	0	2 100
<b>Summering:</b>	<b>0</b>	<b>2 100</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

Helårsprognosen för stadsbyggnadsnämnden är **ett nollresultat**. Prognosen bygger på ökade externa köp av konsulttjänster cirka 2,0 mnkr för ledning och rekrytering förvaltningscentralt med avdrag för andra planerade inbesparingar inom förvaltningsledning på cirka 1,0 mnkr. Minskade kostnader för vinterväghållning på grund av mindre snömängder och en förbättrad årsprognos med 2,0 mnkr. Det är en hög belastning på bygglovsenheten med många bygglovsansökningar. För att minska handläggningstiderna kommer förvaltningen att ta hjälp av konsulter samt rekrytera personal till enheten. Det innebär ökade kostnader med 1,0 mnkr.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2017	Förändring
Förvaltningsledning- ökade kostnader köp tjänster ledning och rekrytering	-1 000	-1 000	0
Lägre kostnader än budget vinterväghållning	2 000	2 000	0
Högre kostnader bygglov, personal och rekrytering	-1 000	-1 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisad i tkr

### Grund och förskolenämnden

Nämndens budgetram för 2017 uppgick ursprungligen i Mål och budget till 1 687,5 mnkr (KF 2016-06-20, § 243) men utökades i december 2016 med 1,3 mnkr som kompensation för ökade kostnader i kommunens nya IT-prismodell (KF 2016-12-05, § 350) samt med ytterligare 10,6 mnkr i april 2017 för resultatöverföring av driftmedel från 2016 (KF 2017-04-18, § 91). Därmed uppgår grund- och förskolenämndens budget för 2017 till 1 699,4 mnkr, en nettoökning med 11,9 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Det ackumulerade nettoutfallet uppgår till 681,1 mnkr (40,1 procent av årsbudget). Utfallet är 0,8 procent lägre än periodiserad årsbudget som uppgår till 688,1 mnkr och motsvarar en positiv budgetavvikelse på 7,0 mnkr (0,4 procent av årsbudget) till och med maj. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår ett underskott i elevpengsystemet med 9,1 mnkr.

### Risk- och känslighetsanalys

Risk- och känslighetsanalysen ska återge faktorer som kan komma att påverka årets resultat utöver vad som redan är beaktat i årsprognosen. Analysen per maj visar att det finns faktorer som kan komma att påverka den ekonomiska prognosen negativt för helåret 2017 i intervallet 0,0 till -12,9 mnkr.

Elevpengsystemet redovisar ett underskott på -3,8 mnkr i maj månad och i nuläget prognostiseras ett motsvarande underskott även för juni. Eftersom även det ackumulerade underskottet för elevpengsystemet är -9,1 mnkr för perioden januari-maj innebär det ett prognostiserat underskott på -12,9 mnkr för perioden januari-juni. Det är för tidigt att redovisa en prognos för elevpengsystemet för perioden juli-december och därför prognostiseras tills vidare en budget i balans för det andra halvåret 2017.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Pengsystem - volymavvikelser i förhållande till lagd budget, vårtermin	0	-12 900
<b>Summering:</b>	<b>0</b>	<b>-12 900</b>

*Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)*

### Prognos

Helårsprognosen efter maj månads utfall är **ett nollresultat** för grund- och förskolenämnden. Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott inom elevpengsystemet fullt ut regleras, dvs. är kostnadsneutralt för nämnden i årsbokslutet för 2017.

Risk- och känslighetsanalysen för maj visar att det finns faktorer som kan komma att påverka den ekonomiska prognosen för helåret 2017 i intervallet 0,0 till -12,9 mnkr.

<b>Prognos, specificerad</b>	<b>Föregående månads prognos</b>	<b>Prognos helår 2017</b>	<b>Förändring</b>
200 Pengsystem GFN	0	0	0
201 Central förvaltning och nämnd *	3 784	1 850	-1 934
209 Modersmålsverksamhet	0	0	0
210 Central stödavdelning (CSA)	0	0	0
220 Förskolor kommunal regi	-2 355	-1 695	660
240 Grundskola år F-6 kommunal regi	-908	-608	300
260 Grundskola år F-9 kommunal regi	-521	453	974
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

## **Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden**

Gymnasie- och vuxenutbildningens ursprungliga budgetram enligt Mål och budget 2017 – 2018 uppgick till 417,0 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). I december fattade fullmäktige beslut om omfördelning av nämndernas ramar med anledning av förändring i kommunens IT-prismodell vilket innebar en ramminskning med 0,9 mnkr (KF 2016-12-05, § 350). I april beslutade fullmäktige om överföring av driftmedel på 9,3 mnkr (KF 2017-04-18, § 91). Därmed uppgår den aktuella driftramen till 425,4 mnkr.

Nämndens ackumulerade utfall för perioden är 174,8 mnkr, vilket är 0,8 mnkr respektive 0,5 procent högre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen motsvarar 41,1 procent. Minskningen av den negativa avvikelsen jämfört med föregående månad beror på nämndens beslut i maj om fördelning av överföringsmedel (GVN 2017-05-02, § 42). Aktuell budgetavvikelse för elevsättningar och Centrum Vux är fortfarande negativ, men vägs delvis upp av ännu oförbrukade överföringsmedel.

## **Risk- och känslighetsanalys**

Den mest påtagliga risken är att höstterminen blir likadan som vårterminen när det gäller elevsättningar. Budgeten för höstterminen är högre än vårterminen eftersom hänsyn tagits till att antalet 16-åringar ökar, men den tar inte hänsyn till att andelen 16-

åringar som börjar gymnasiet förändras. Ovanstående risk- och känslighetsanalys utgår från att höstterminen blir likadan som vårterminen varit hittills när det gäller ökade kostnader för asylsökande och folkbokförda elever.

I tabellen finns även risken för att Migrationsverket beviljar ett annat bidragsbelopp än vad som är uppbokat och justerat för höstterminen 2016. Hur stor den risken är går inte att kvantifiera och det angivna beloppet motsvarar tio procent av den uppbokade bidragsintäkten efter justering. Risken för att uppbokningen för vårterminen 2017 också visar sig avvika från Migrationsverkets beslut är inte med i tabellen. Den är ännu svårare att kvantifiera eftersom det i nuläget inte ens är känt hur många elever och fyraveckorsperioder som kommer ingå i ansökan.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Asylsökande elever ht 2017	0	-1 800
Folkbokförda elever ht 2017	0	-1 200
Bidragsansökan Migrationsverket ht 2016	600	-600
<b>Summering:</b>	<b>600</b>	<b>-3 600</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

Prognosen tar sin utgångspunkt i nämndens reserv på 2,5 mnkr. Prognosen för eleversättningar är oförändrad jämfört med förra månaden. Skälet till det prognostiserade underskottet är ett större elevantal under vårterminen jämfört med vad som är budgeterat.

Helårsprognosen för gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden är ett **underskott på 0,5 mnkr.**

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2017	Förändring
Nämndreserv	2 500	2 500	0
Eleversättningar vårterminen 2017	-3 000	-3 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

### Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämndens ursprungliga budgetram enligt Mål och budget uppgick till 191,0 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). I december 2016 beslutade fullmäktige om omfördelning på grund av införandet av en ny IT-prismodell. Det innebar att ramen minskades med 0,6 mnkr (KF 2016-12-05, § 350). I mars beslutade fullmäktige om att tilldela nämnden 40,0 tkr för införandet av heltid för alla anställda som så önskar (KF 2017-03-06, § 33). I april beslutades överföring av driftmedel på 1,3 mnkr (KF 2017-04-18, § 91) och den aktuella driframens storlek är därmed 191,7 mnkr. Det ackumulerade utfallet för perioden är 74,6 mnkr, vilket är 3,9 mnkr eller 5,0 procent bättre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen motsvarar 38,9 procent. Bland enheter med positiva avvikelser finns Utveckling och stöd, som bland annat ansvarar för fastighetsunderhåll, Livskvalitet och folkhälsa i område Norr, som har höga bokningsintäkter, och Kulturskolan, som har släpande kostnader.

### **Risk- och känslighetsanalys**

De första fyra posterna kvarstår sedan tidigare uppföljningar. Samtidigt som det finns en risk med negativ effekt bland fritidsgårdarna på grund av den genomförda åtgärdsplanen, uppvägs den av en risk med positiv effekt på Ekens fritidsgård. Sedan årsskiftet har personal varit sjukskriven motsvarande en halvtidstjänst och vikarier har inte tagits in i samma omfattning. I tabellen anges den ekonomiska effekten för första halvåret.

Driften av Brandbergsbadet i sommar är beslutad och bidraget till föreningen som ska driva badet uppgår till 0,3 mnkr. Beloppet i tabellen nedan har följaktligen ändrats sedan föregående uppföljning. Bidraget klassificeras under kategorin avtal, men ramen för avtal är redan ianspråktagen. Totalt finns en ram på 10,8 mnkr för föreningsbidrag i år, varav 4,4 mnkr är utbetalt till och med maj. De flesta bidragstyper kräver ansökan och uppfyllelse av villkor och det är ännu inte möjligt att veta om hela ramen kommer att vara slut vid årsskiftet. Därför tas denna post i nuläget upp som en negativ risk, snarare än som en prognoskomponent.

Kultur- och fritidsnämnden fattade beslut om Portens verksamhet i maj (KOFN 2017-05-31, § 60). Det är ännu för tidigt att förutse de exakta nära förestående ekonomiska konsekvenserna av beslutet, men med en förväntan om minskad omfattning borde en framtida kostnadsminskning vara rimlig. Merparten av kostnadsmassan utgörs av fasta kostnader och någon omfattande besparing förväntas inte under innevarande år. Den angivna siffran i tabellen är en grov uppskattning och en mer ingående analys av ekonomiska konsekvenser kommer att ske till nästa tertiälsbokslut.

<b>Risk- och känslighetsanalys</b>	<b>Positiv risk</b>	<b>Negativ risk</b>
Senare aktivering av investeringsprojekt än budgeterat	400	0
Hysesintäkter idrottsanläggningar	400	0



Ökad energiförbrukning Torvalla IP	0	-200
Åtgärdsplan fritidsgårdar	0	-100
Eken halvtidssjukskrivning	100	0
Brandbergsbadet	0	-300
Porten	100	0
<b>Summering:</b>	<b>1 000</b>	<b>-600</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

## Prognos

Prognosen för kultur- och fritidsnämnden är oförändrat ett **överskott på 1,0 mnkr**. Prognosen utgår från nämndreserven på 1,0 mnkr och för närvarande är inga andra prognoskomponenter identifierade.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2017	Förändring
Nämndreserv	1 000	1 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>1 200</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

## Socialnämnden

Socialnämndens ram enligt Mål och budget är 850 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). I december 2016 reviderades budgeten då ramen ökades med 0,8 mnkr för att kompensera för ändrad debiteringsmodell för IT-kostnader (KF 2016-12-05, § 350). I mars reviderades budget då ramen ökades med ytterligare 0,27 mnkr med anledning av projektorganisation för införande av heltid för alla som så önskar (KF 2017-03-06, § 33). I april reviderades budget ytterligare med 2,8 mnkr till följd av resultatöverföring av tidigare års driftöverskott (KF 2017-04-18, § 91). Nämndens sammanlagda ram 2017 är därmed fastställd till 853,9 mnkr.

Nämndens utfall för perioden är 343,9 mnkr mot periodens budget på 344,5 mnkr, dvs. ett överskott på 0,6 mnkr jämfört med budget. Nämndens verksamheter följer i de flesta fall budget väl och förvaltningens sammantagna prognos är fortsatt en budget i balans.

## Risk- och känslighetsanalys

Förvaltningen bedömer att det finns överhängande risk att kostnaderna i verksamheterna funktionsnedsättning samt individ- och familjeomsorg kan öka eller fortsätta ligga kvar på höga nivåer under resterande året, vilket i så fall skulle innebära högre kostnader än budgeterat för året. Detta gäller främst verksamheterna LSS samt socialpsykiatri.

Förtätning av vissa boenden pågår, vilket innebär ett effektivare resursutnyttjande i takt med att lägenheterna tas i bruk. Brukarnas inflyttning i dessa boenden är dock svår att styra, och därmed kan kostnaderna bli något lägre än planerat.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Volymökning boendeinsatser funktionsnedsättning, barn och vuxna		-1 500
Volymökning individ- och familjeomsorg, barn och vuxna		-3 000
Boendebeslut LSS som verkställs senare än planerat	1 000	
Effektivisering av boende, egen regi	500	
<b>Summering</b>	<b>1 500</b>	<b>-4 500</b>

Tabellen redovisad i tusentals kronor (tkr)

## Prognos

Kostnaderna för insatser enligt LSS är lägre än budgeterat för perioden. Det hittills upparbetade överskottet bedöms dock till viss del komma att användas i takt med att nya beslut om LSS-insatser verkställs. Årsprognosen i detta avseende ändras därför till ett överskott motsvarande 1,0 mnkr. Ökad förekomst av våld i hemmet har lett till ökat antal barnplaceringar i form av jourplaceringar, mamma-barn-placeringar och placering på HVB-hem. Dessutom har dygnspriserna ökat väsentligt för dessa placeringar till följd av nya avtal och brist på platser. Underskottet för denna verksamhet ökas något jämfört med föregående månad. Även kostnaderna för vård och placering av vuxna med psykisk funktionsnedsättning är högre än budgeterat. Ett åtgärdsprogram tas fram, men bedömningen är att Beställaravdelning Vuxen kommer att ha underskott jämfört med budget. Uppkomna underskott i verksamheterna bedöms kompenseras av att motsvarande överskott kommer att finnas, då delar av nämndens reserv inte kommer att förbrukas. Förvaltningens sammantagna prognos är fortsatt en budget i balans, det vill säga **ett nollresultat**.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2017	Förändring
Nämndens kostnader	4 000	3 500	-500

Förvaltningsgemensam verksamhet	0	0	0
Beställaravdelning Funktionsnedsättning	0	1 000	+1 000
Beställaravdelning Barn och unga	-2 500	-3 000	-500
Beställaravdelning Vuxen	-1 500	-1 500	0
Utföraravdelning Social omsorg	0	0	0
Utföraravdelning Boende och boendestöd	0	500	500
Utföraravdelning Arbete, sysselsättning och assistans	0	-500	-500
<b>Summa Prognos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Äldrenämnden

Kommunfullmäktige beslutade om Mål och budget för 2017 i juni 2016. Enligt beslutet fastställdes äldrenämndens driftbudgetram för 2017 till 732,0 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). Fullmäktige beslutade sedan att utöka 2017 års budgetram för äldrenämnden med 0,9 mnkr. Ramtillskottet tilldelades för att täcka kostnadsökningar som beror på omfördelning av IT-kostnader mellan nämnder och styrelser under 2017 med anledning av en ny prismodell för IT-kostnader (KF 2016-12-05, § 350). I mars beslutade fullmäktige om en ramökning för äldrenämnden på 1,3 mnkr för projektorganisation och för införande av heltid för alla som så önskar avseende yrkesgrupperna stödassistenter, undersköterskor och vårdbiträden (KF 2017-03-06, § 33). Vidare fattade fullmäktige beslut om att överföra del av äldrenämndens underskott från 2014-2015 till 2017 års budget. Beslutet innebär att äldrenämndens budgetram för 2017 minskas med 3,9 mnkr (KF 2017-04-13, § 91). Efter fullmäktiges beslutade ramjusteringar per april uppgår äldrenämndens ram för 2017 till totalt 730,3 mnkr.

Utfallet för perioden januari-maj 2017 är en redovisad nettokostnad på 293,0 mnkr (40,1 % av årsbudget) eller en positiv avvikelse med 4,9 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten för perioden. Avvikelsen i procent mot den periodiserade budgeten är 1,7 procent. Det positiva utfallet för perioden beror dels på minskade nettokostnader kopplade till vidtagna effektiviseringsåtgärder de senaste åren och dels på att antalet köpta boendeplatser vad gäller särskilt boende och korttidsboende varit något lägre än beräknat under perioden.

## Risk- och känslighetsanalys

Negativ risk: Som alltid finns det en stor osäkerhet om uppsatta volymprognoser för budgetåret ska hålla. Osäkerheten minskar under året.

Positiv risk: Osäkerheten om volymprognoserna gäller åt båda hållen så det finns även en positiv risk för att volymutvecklingen blir mer dämpad. Utifrån utvecklingen under tertial ett skrevs den positiva risken upp till 20,0 mnkr i april (10,0 mnkr i mars).

Risk och känslighetsanalys	Positiv risk, tkr	Negativ risk, tkr
Kraftigare volymutveckling än beräknat		- 20 000
Dämpad volymutveckling jmf med prognos	20 000	
<b>Summering:</b>	<b>20 000</b>	<b>- 20 000</b>

### Prognos

Årsprognosen för äldrenämnden är ett **nollresultat**.

### Volymutveckling

Under 2016 minskade antalet biståndsbeslutade hemtjänsttimmar. Huvudorsak var den översyn som gjorts av beräkningen av extra tid till utförare med kunder som har omfattande behov av insatser. Eftersom flertalet beslut omprövades under årets första sju månader, så gav förändringen störst effekt under den perioden.

Från augusti 2016 har antalet timmar börjat öka igen, vilket är naturligt med tanke på att antalet invånare över 75 år fortsätter att öka.

### Hemtjänstinsatser antal timmar

Hemtjänstinsatser	Jan-maj 2017	Jan-maj 2016	Förändring
65 år och äldre	254 401	240 163	+5,9 %

### Hemtjänstinsatser timmar 2014-2016

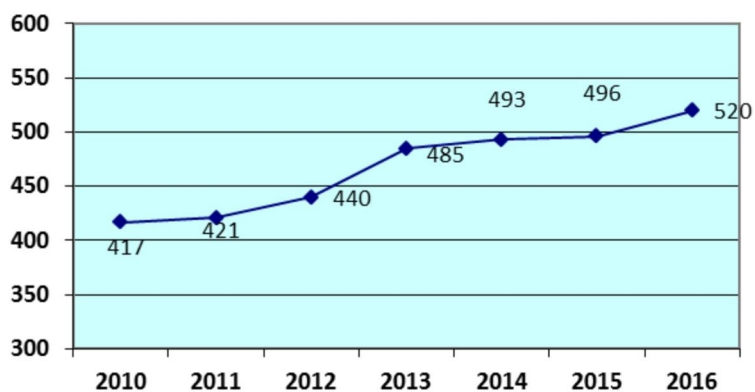
Hemtjänstinsatser	Totalt 2014	Totalt 2015	Totalt 2016
65 år och äldre	522 425	590 347	577 950

### Antal betalda platser i vård- och omsorgsboende samt korttidsboende 2010-2017

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	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
201	465	461	474	467	490	508	495	502	512	490	483	477

3												
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	533	526	521								

### Platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende 2010-2016



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

Behovet av platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende - som inte minst under 2013 ökade mer än vad förvaltningen prognostiserat - stabiliserades under 2014 och 2015. Under 2016 ökade antalet betalda platser med i genomsnitt 24 till ett årsgenomsnitt på 520.

Under april 2017 uppgick antalet betalda platser till 521 varav 295 i egen drift och 226 med annan utförare (44 procent). Av de 226 platser som köptes av extern utförare var huvudparten (182 platser) hos utförare med verksamhet i Haninge.

## Finansförvaltning

Finansförvaltningens budget består av skatteintäkter och generella statsbidrag, arbetsgivaravgifter, pensionskostnader samt finansiella intäkter och kostnader. Beslutad ursprunglig budget 2017 var en intäkt på 4 360,0 mnkr (KF 2016-06-20, § 243). Vid överföring av driftmedel från 2016 till 2017 finansierades detta delvis genom att öka de budgeterade skatteintäkterna med 15,0 mnkr (KF 2017-04-18, § 91). Efter justeringen är budget för finansförvaltningen 4 375,0 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 1 832,1 mnkr, vilket är 12,1 mnkr (0,9 %) högre än den ackumulerade budgeten för perioden på 1 820,0 mnkr. Den senaste skatteprognosen är den prognos som kom från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) 2017-04-21. Den prognosen för helåret är 4 390 mnkr, vilket är ett överskott på 2 mnkr, det vill säga ingen förändring sedan tertiälprognosen. Nästa skatteprognos kommer i augusti. Övriga kostnader och intäkter inom finansförvaltning är i linje med budget. Sammantaget redovisar finansförvaltningen ett överskott på 2,0 mnkr.

## Risk- och känslighetsanalys

Nästa skatteprognos kommer i augusti. Det finns alltid en osäkerhet om vad som kan bli resultatet av kommande prognoserna. Pensionskostnaderna har ökat de senaste åren. Just nu ligger utfallet över den budgeterade ramen. Nästa prognos kommer i augusti och det finns risk att kostnaderna blir högre än budgeterat.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Förändrad skatteintäktsprognos	10 000	- 10 000
Ökande pensionskostnader	0	- 6 000
<b>Summering:</b>	<b>10 000</b>	<b>- 16 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Prognos

Sammantaget är årsprognosen för finansförvaltningen ett **överskott på 2,0 mnkr**.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2017	Förändring
Den senaste skatteprognosen var positiv mot budget	2 000	2 000	0
<b>Summa Prognos</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>

*Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)*

### **Sjukfrånvaro**

Sjukfrånvaron under perioden 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 5,3 procent, ksf 4,5 procent, sof 8,4 procent, sbf 4,2 procent, ubf 9,1 procent och af 9,2 procent. Jämfört med samma period förra året minskade sjukfrånvaron inom samtliga förvaltningar med undantag av sof och ksf som hade oförändrad sjukfrånvaro.

### **Befolkning**

Den 30 april hade Haninge 86 290 invånare, vilket är en ökning med 77 personer jämfört med månaden innan. Detta beroende på såväl födelse- som flyttningsöverskott. Under april föddes 96 nya Haningebor och 50 Haningebor dog. 470 personer flyttade hit, varav 67 från andra länder och 438 personer flyttade härifrån, varav 23 till andra länder.

### **Arbetslöshet**

I april var 7,3 procent av arbetskraften 16-64 år inskrivna som arbetslösa hos Arbetsförmedlingen. Det är 0,4 procent högre än i april förra året. Jämfört med hela länet var arbetslösheten 1,3 procentenheter högre i Haninge, men 0,2 procentenheter lägre än i riket.

7,9 procent av arbetskraften (motsvarar 408 personer) i åldern 18-24 år var inskrivna som arbetslösa, en minskning med 1,6 procentenheter jämfört med april 2016. I Stockholms län var ungdomsarbetslösheten 6,3 procent, i riket 10,2 procent.

### **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 därför endast en redovisning av likviditeten. Enligt kommunens finanspolicy ska likviditetsreserven vara minst 250,0 mnkr. Per 31 maj 2017 är likviditetsreserven 795,0 mnkr (aktuell likviditet 645,0 mnkr samt bekräftade ej utnyttjade löften 150,0 mnkr) och uppfyller därmed finanspolicyns krav.

Bengt Svenander  
Kommundirektör

Jörn Karlsson  
Ekonomidirektör