

Controllerenheten  
**Karin Reschke**

Kommunstyrelsen

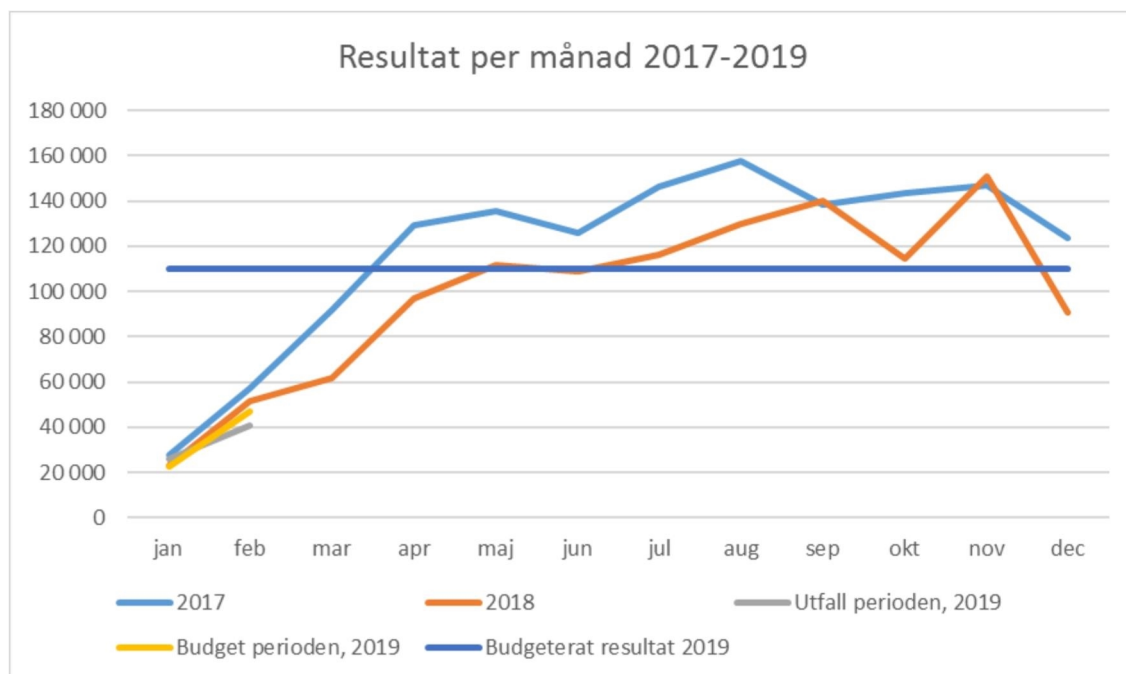
## Uppföljning och prognos per 28 februari 2019

I enlighet med ekonomi- och verksamhetsstyrreglerna lämnas en månadsrapport omfattande budgetuppföljning, prognos och finansiell 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). Budgeterat resultat efter budgetjusteringarna i december är 110,2 mnkr.

Det bokförda resultatet för perioden till och med februari är 40,6 mnkr, vilket är 6,2 mnkr sämre än periodiserad budget för motsvarande period (46,8 mnkr).



Tusentals kronor (tkr)

Tillsammans prognostiserar nämnderna, inklusive fullmäktiges reserv, per februari ett överskott på 1,1 mnkr för helåret. Den skattefinansierade verksamhetens prognos om

överskott motsvarar 0,02 procent av årsbudget. Finansförvaltningen har prognos om ett underskott på 67,6 mnkr med anledning av lägre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget. Prognosen för kommunen som helhet är **ett resultat på 43,7 mnkr**, vilket är 66,5 mnkr lägre än budgeterat resultat.

### Sammanfattning av nämndernas resultat mot fastställd budget

Nämnd/förvaltning	Nettoutfall perioden 201901-201902	Budget helår 2019	Prognos helår 2019	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse (%) mot budget helår
Grund- och förskolenämnden	-309 035	-1 907 621	-1 907 621	0	0,0%
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-81 524	-463 478	-466 978	-3 500	0,8%
Kommunstyrelsen	-29 451	-215 550	-215 550	0	0,0%
Idrott- och fritidsnämnden	-20 090	-141 102	-140 602	500	-0,4%
Kultur- och demokratinämnden	-13 488	-80 613	-80 113	500	-0,6%
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-11	-400	-400	0	0,0%
Socialnämnden	-147 247	-962 474	-958 874	3 600	-0,4%
Stadsbyggnadsnämnden	-25 826	-150 225	-150 225	0	0,0%
Äldrenämnden	-131 905	-812 063	-812 063	0	0,0%
Revision	-50	-1 600	-1 600	0	0,0%
Valnämnden	-146	-2 500	-2 500	0	0,0%
Södertörns Överförmyndarnämnd	-248	0	0	0	0,0%
Södertörns Upphandlingsnämnd	-71	0	0	0	0,0%
Kommunfullmäktiges reserv	0	-25 174	-25 174	0	0,0%
<b>S:a skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-759 093</b>	<b>-4 762 800</b>	<b>-4 761 700</b>	<b>1 100</b>	<b>-0,02%</b>
Finansförvaltningen	799 669	4 873 000	4 805 400	-67 600	-1,39%
<b>Haninge kommun</b>	<b>40 576</b>	<b>110 200</b>	<b>43 700</b>	<b>-66 500</b>	
<b>Prognos 2019</b>			<b>43 700</b>		

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Per februari prognosticerar gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden ett underskott på 3,5 mnkr. Idrotts- och fritidsnämnden prognosticerar ett överskott på 0,5 mnkr, liksom kultur- och demokratinämnden. Socialnämnden har efter februari en prognos om 3,6 mnkr i överskott. Övriga nämnder och kommunstyrelse prognosticerar nollresultat.

Månadsprognoser	feb	mar	apr	maj	jul	aug	sep	okt	nov	Resultat
Gfn	0									
Gvn	-3 500									
Ks	0									
Ifn	500									
Kdn	500									
Sn	3 600									
Sbn	0									
Än	0									
<b>Summa prognoser</b>	<b>1 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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 avvikelser inom elevpengsystemet inom 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 kommer att förbrukas. Den skattefinansierade verksamhetens prognos, inklusive prognos att fullmäktiges reserv kommer att förbrukas är ett nettoöverskott med 1,1 mnkr.

Utöver den skattefinansierade verksamhetens prognoser är finansförvaltningens prognos ett underskott med 67,6 mnkr med anledning av sämre skatteprognos och högre pensionskostnader än budget.

## **Driftredovisning och prognos**

### **Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens ursprungliga budget för 2019 är 228,0 mnkr (KF 2018-06-11, §100).

Kommunstyrelsens budget har sedan justerats ned med 12,6 mnkr i samband med reviderad budget (KF 2018-12-10, § 192). Efter justering är kommunstyrelsens budget 215,6 mnkr.

Akkumulerat utfallet för perioden är 29,5 mnkr, vilket är 6,5 mnkr (18,1 %) lägre än den ackumulerade budgeten för perioden på 35,9 mnkr. Inom kommunstyrelsen finns förtroendeorganisationen, kommunstyrelseförvaltning och de gemensamma kostnaderna.

Inom förtroendemannaorganisationen finns ett underskott på 0,6 tkr. Underskottet ligger främst inom arvoden och löner. Om kostnadsnivån på arvoden och löner fortsätter att vara på samma nivå som under de två första månaderna, är prognosen för helåret 2019 ett underskott på 3,0 mnkr.

Kommunstyrelseförvaltningen visar på ett överskott på 11,1 mnkr per 28 februari. En av de större avvikelserna jämfört med budget är IT-kostnaderna som ligger drygt 4,2 mnkr bättre än budget. Det är tidigt på året vilket gör det svårt att prognostisera om kommunstyrelseförvaltningen gör ett överskott för helåret, trots ett större överskott efter två månader. Bedömningen för närvarande är att förvaltningen kommer att ha ett överskott som motsvarar den prognos på underskott som finns inom förtroendemannaorganisationen, dvs. 3,0 mnkr.

De gemensamma kostnaderna visar just nu ett underskott på 4,1 mnkr. Underskottet beror på försäkringskostnader för året som har betalats men ännu inte debiterats ut på förvaltningarna. Prognosen för de gemensamma kostnaderna är ett nollresultat för året. Prognosen för kommunstyrelsen totalt är ett nollresultat för helåret.

## Risk- och känslighetsanalys

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

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

IT-kostnaderna ligger just nu bättre än budget. Det finns en osäkerhet i prognosen och bedömningen är att det finns en positiv risk i detta upp mot 4,0 mnkr.

Inom exploateringsverksamheten är det budgeterat en viss fastighetsförsäljning som innebär realisationsvinster. Under de senaste åren har denna post inneburit intäkter som varit större än det budgeterade. Första uppföljningen av eventuella realisationsvinster kommer att göras i samband med tertialuppföljning 1.

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 prognostiseras ingen negativ risk.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Lokalförsörjningen	0	- 2 000
IT-kostnader	4 000	0
<b>Summering:</b>	<b>4 000</b>	<b>- 2 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Prognos

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

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

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

## Stadsbyggnadsnämnden

Nämndens ursprungliga beslutade budgetram för år 2019 uppgår i Mål och budget 2019-2020 till 150,0 mnkr (KF 2018-06-11, § 100). Därefter har budgeten justerats

med 0,2 mnkr med anledning av ny internprismodell (KF, 2018-12-10, § 192). Beslutad budget för 2019 är därmed 150,2 mnkr.

Det ackumulerade utfallet för perioden är 25,8 mnkr vilket motsvarar 17,2 procent av årsbudget. Resultatet är 5,6 mnkr sämre än periodens budget vilket motsvarar 27,6 procents avvikelse. Periodens underskott beror på högre kostnader jämfört med budget inom vinterväghållning samt lägre intäkter än budget inom flera verksamheter, delvis på grund av släpande fakturering. Helårsprognosen är i linje med budget.

### Risk- och känslighetsanalys

Verksamheterna är konjunkturkänsliga och utfallet per februari är lägre än budgeterat, intäktsnivåerna är inte linjära utan kan variera säsongvis mycket under året. Antalet plan- och bygglovsärenden är inte avgörande utan några stora ärenden kan generera mer intäkter än många mindre bygglov.

Kommentar risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Lägre intäkter på bygglov pga färre stora ärenden	0	2 000
<b>Summering:</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>

*Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)*

### Prognos

Årsprognosen för nämnden är **ett nollresultat**.

### Grund- och förskolenämnden

Grund- och förskolenämndens budgetram för 2019 uppgick ursprungligen till 1 898,0 mnkr (KF 2018-06-11, § 100). Budgetramen 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). Därmed uppgår nämndens budget för 2019 till 1 907,6 mnkr, en ökning med 9,6 mnkr jämfört med nämndens ursprungliga budget.

Det ackumulerade nettoutfallet för perioden uppgår till 309,0 mnkr motsvarande 16,2 procent av årsbudget. Utfallet är 0,5 procent högre än periodiserad årsbudget som uppgår till 307,5 mnkr. Detta innebär en negativ budgetavvikelse på 1,6 mnkr (0,1 procent av årsbudget) till och med februari månads utfall. I den ackumulerade budgetavvikelsen ingår ett underskott inom elevpengsystemet med 5,0 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. Efter februari månads utfall görs bedömningen i risk- och känslighetsanalysen att det i nuläget inte finns några faktorer som kan komma att påverka årets resultat utöver det som redan beaktats i nämndens prognos för helåret 2019.

## Prognos

Helårsprognosen efter februari månads utfall är oförändrat ett **nollresultat**.

Årsprognosen utgår från att eventuella över- eller underskott inom elevpengssystemet fullt ut regleras, dvs. är kostnadsneutralt för nämnden i årsbokslutet för 2019.

Prognos per verksamhetsområde	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Elevsättningar GFN – Elevpengsystem	-	0	-
Central förvaltning och nämnd	-	8 323	-
Modersmålsverksamhet	-	0	-
Central stödavdelning (CSA)	-	0	-
KTT	-	0	-
Förskolor kommunal regi	-	-4 410	-
Grundskola år F-6 kommunal regi	-	-3 361	-
Grundskola år F-9 kommunal regi	-	-551	-
<b>Summa Prognos</b>	-	<b>0</b>	-

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

## Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budgetram enligt Mål och budget 2019 - 2020 beslutades till 462,0 mnkr (KF, 2018-06-11, § 100). I december beslutade fullmäktige om reviderad Mål och budget 2019 och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden tilldelades en sammanlagd driftram på 463,5 mnkr med anledning av en ny internprismodell (KF, 2018-12-10, § 192).

Nämndens ackumulerade utfall för perioden är 81,5 mnkr, vilket är 5,9 mnkr eller 7,8 procent högre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen uppgår till 17,6 procent. Den negativa budgetavvikelsen för perioden beror till största del på omatchade bidragsintäkter och kostnader inom Centrum Vux verksamhet. I mars kommer en större intäkt för statsbidrag Yrkesvux att bokas och förbättra enhetens resultat. Elevsättningar har en negativ avvikelse på 1,4 mnkr för perioden. Liksom tidigare år har en intäkt för asylsökande elever budgeterats. Ett beslut från Migrationsverket i december 2018 och kommunens ansökan från februari 2019 påverkar prognosen för året negativt.

### Risk- och känslighetsanalys

Risk- och känslighetsanalysen utgår från att nämndens hemställan om avskrivning på totalt 6,0 mnkr av 2018 års underskott beviljas och att resterande underskott fördelas på tre år. I det fall kommunfullmäktige inte beviljar avskrivning så är den negativa risken för resultatöverföring maximalt 8,3 mnkr för budgetåret 2019. Migrationsverkets senaste beslut från december 2018 har överklagats. Ett förändrat beslut kan komma att påverka positivt.

Ett förändrat elevantal och införande av interkommunal ersättning för asylsökande elever kan påverka både positivt och negativt under vår- och hösttermin.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Resultatöverföring 2018 års underskott	0	-800
Asylsökande elever vt 2019	1 000	-300
Asylsökande elever ht 2019	1 000	-300
<b>Summering:</b>	<b>2 000</b>	<b>-1 400</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

Årsprognosen för nämnden är ett **underskott med 3,5 mnkr**. Nämndens prognos utgår från nämndreserven på 2,5 mnkr. Lägre beräknad intäkt från Migrationsverket för asylsökande elever utifrån senaste beslut och ansökan påverkar nämndens nettokostnad för elevsättningar med totalt 5,2 mnkr. Under vårterminen beräknas också nämndens kostnad för folkbokförda Haninge-elever bli 0,7 mnkr högre.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Nämndreserv	-	2 500	-
Elevsättningar vt 2019	-	-3 500	-
Elevsättningar ht 2019	-	-2 500	-
<b>Summa Prognos</b>	<b>-</b>	<b>-3 500</b>	<b>-</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Idrotts- och fritidsnämnden

I kommunfullmäktiges ursprungliga beslut om Mål och budget 2019 – 2020 tilldelades kultur- och fritidsnämnden en budgetram 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 driftram på 141,1 mnkr. Den reviderade budgeten inkluderar även ramjusteringar 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).

Det ackumulerade utfallet per februari uppgår till 20,1 mnkr, vilket är 1,3 mnkr eller 5,9 procent bättre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen är 14,2 procent. Den huvudsakliga förklaringen är att utbetalning av föreningsbidrag varit liten jämfört med den periodiserade budgeten. Den största bidragsformen, lokalt aktivitetsstöd, utbetalas endast två gånger per år, medan budgeten fördelas jämnt över året. Helårsprognosen för nämnden är ett överskott på 0,5 mnkr, vilket motsvarar nämndens oförbrukade reserv.

### Risk- och känslighetsanalys

Idrotts- och fritidsnämnden har flera anläggningar, fastigheter, byggnader och maskiner som vid otur riskerar att orsaka oförutsedda kostnader och vid tur inte orsakar de kostnader som budgeterats. Den post som hittills identifierats är vattenledningsrör på Hanvedens IP, som inte har budgeterats. Så här tidigt på året är bedömningen att extrakostnaden kommer att kunna hanteras inom ram.

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

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

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

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



Tabellen redovisad i tkr

### Kultur- och demokratinämnden

I kommunfullmäktiges ursprungliga beslut om Mål och budget 2019 – 2020 tilldelades den dåvarande kultur- och fritidsnämnden en driftram 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 driftram på 80,6 mnkr. Den reviderade budgeten inkluderar även ramjustering med anledning av en ny internprismodell (KF, 2018-12-10, § 192).

Utfallet för årets första två månader är 13,5 mnkr, vilket är 0,1 mnkr eller 0,6 procent sämre än periodiserad budget. Utfallets andel av den totala helårsramen motsvarar 16,7 procent. Den främsta anledningen till den negativa avvikelsen beror på utbetalning av grundbidrag till kulturföreningar på 1,3 mnkr, som sker med en årlig engångsbetalning. Budgeten för grundbidraget är däremot jämnt fördelad över alla tolv månader. Helårsprognosen för nämnden är ett överskott med 0,5 mnkr som motsvarar nämndens oförbrukade reserv.

### Risk- och känslighetsanalys

För närvarande finns vakanta tjänster inom kultur- och demokratinämndens verksamheter, som inte ersätts av heltidsvikarier. Tjänsterna har blivit tillsatta och kommer att bemannas senare i vår. En potentiell risk med negativ ekonomisk effekt är att uppgraderingen av kommunens operativsystem befaras kräva anpassningar i bibliotekens IT-system. Denna risk är ännu på ett tidigt stadium och därmed svårbedömd. Beloppet i tabellen nedan är en grov uppskattning.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Vakanta tjänster	200	0
Uppdatering av operativsystem	0	-100
<b>Summering:</b>	<b>200</b>	<b>-100</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

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

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

*Tabellen redovisad i tkr*

## Socialnämnden

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. Inklusiva justeringar är socialnämndens beslutade budget 962,5 mnkr.

Nämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 147,2 mnkr. Jämfört med periodens budget på 157,1 mnkr motsvarar utfallet ett överskott med 9,8 mnkr (6,3 procent). Förvaltningen bedömer att kostnaderna inom individ- och familjeomsorg inklusive ekonomiskt bistånd fortsätter att vara kvar på en hög nivå framöver. Volymökningar finns även inom verksamhetsområdet funktionsnedsättning för insatserna särskilt boende, daglig verksamhet och personlig assistans. Socialnämnden beslutade på sitt sammanträde i maj 2018 om inriktning av åtgärdsplan för att minska det ekonomiska underskottet som uppstod med början 2017. Åtgärderna 2019 omfattar drygt 20,0 mnkr. Åtgärderna tillsammans med den beviljade ramjusteringen i december 2018 gällande volymökningar 2019, gör att förvaltningen har en ekonomi i balans. Öronmärkta medel för trygghet i och utanför skolan har för 2019 beviljats med 5,6 mnkr, men då endast 2,0 mnkr kommer att förbrukas under året prognosticeras ett överskott för helåret på 3,6 mnkr.

## Risk- och känslighetsanalys

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

<b>Risk- och känslighetsanalys</b>	<b>Positiv risk</b>	<b>Negativ risk</b>
Driftresultat i utförandet av personlig assistans, egen regi	1 000	0

Minskat statsbidrag från Arbetsförmedlingen (semesterersättningar som faller ut efter avslutad arbetsmarknadspolitisk tjänst blir en kostnad för kommunen pga. semesterlagens konstruktion för tidsbegränsade anställningar)	0	-1 500
<b>Totalt</b>	<b>1 000</b>	<b>-1 500</b>

Tabellen redovisad i tkr

### Prognos

Årsprognosen är ett **överskott på 3,6 mnkr**. Prognosen om överskott är inklusive nämndens ofördelade reserv på 7,7 mnkr. Underskottet finns inom ekonomiskt bistånd som både ökar i antal och i snittkostnad per hushåll. Utöver prognosen finns det en risk i intervallet +1,0 till -1,5 mnkr för helåret 2019, se avsnitt risk- och känslighetsanalys.

<b>Prognos, specificerad</b>	<b>Föregående månads prognos</b>	<b>Prognos helår 2019</b>	<b>Förändring</b>
Nämndens kostnader	-	0	-
Nämndens reserv	-	7 728	-
Förvaltningsgemensam verksamhet inkl. förvaltningschef	-	3 600	-
Funktionsnedsättning	-	0	-
Individ- och familjeomsorg	-	0	-
Arbete och försörjning	-	-7 728	-
Boende och boendestöd	-	0	-
Hälsa, stöd och sysselsättning	-	0	-
<b>Totalt</b>	-	<b>3 600</b>	-

Tabellen visas i tusentals kronor (tkr)

### Äldrenämnden

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).

Kommunfullmäktige beslutade i december 2018 att genomföra justeringar vad gäller budgetramarna för 2019, äldrenämndens budgetram utökades med 4,1 mnkr. 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 131,9 mnkr, motsvarande 16,2% av årsbudget. Utfallet ger en positiv avvikelse med 1,7 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten för perioden.

### 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.

Risk och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Kraftigare volymutveckling än beräknat	0	- 30 000
Dämpad volymutveckling jmf med prognos	5 000	0
<b>Summering:</b>	<b>5 000</b>	<b>- 30 000</b>

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

### Prognos

Årsprognosen efter elva månaders verksamhet är ett **nollresultat**.

### Volymutveckling

Under januari 2019 har antalet utförda insatstimmar inom hemtjänsten ökat med 17,2 procent jämfört med januari 2018.

Hemtjänstinsatser	Januari 2018	Januari 2019	Förändring i %
65 år och äldre	41 766	48 949	+17,2%

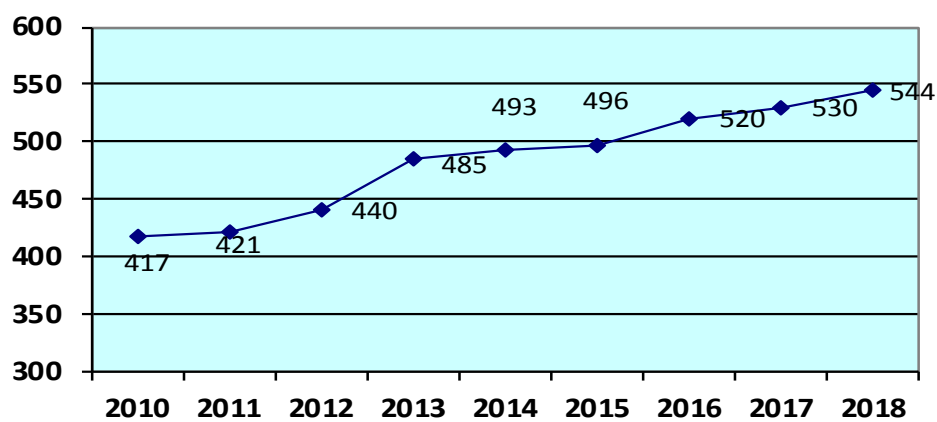
### Hemtjänstinsatser antal utförda insatstimmar 2017-2018

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	541											

### 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 två månaders verksamhet.

Under januari 2018 uppgick antalet betalda platser till 541 varav 295 i egen drift och 246 med annan utförare (46,0 procent). Av de 246 platser som köptes av extern utförare var huvudparten (209 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, i januari 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 799,7 mnkr, vilket är 12,5 mnkr (1,5 procent) lägre än den ackumulerade budgeten för perioden på 812,2 mnkr. Under februari kom det en ny skatteprognos från Sveriges kommuner och Landsting (SKL). Prognosen i februari, 4 857,2 mnkr i skatteintäkter och generella statsbidrag, innebär ett underskott med 38,8 mnkr jämfört med budgeten.

Inom finansförvaltningens budget finns pensionskostnader. KPA beräknar pensionsskuld 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 67,6 mnkr.

### **Risk- och känslighetsanalys**

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

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 basbelopp och då utgår även förmånsbaserad ålderspension i tjänstepensionen.

Utfallet av pensionskostnaderna 2018 blev högre än KPAs prognoser har under 2018 visat, varför det finns en osäkerhet kring pensionskostnaderna. Nästa beräkning av pensionskostnaderna kommer i augusti från KPA.

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 tkr

### Prognos

Sammantaget redovisar finansförvaltningen prognos om ett **underskott på 67,6 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	-	- 38 800	-
Pensionsberäkningen för 2019 är högre än budget	-	-28 800	-
<b>Summa Prognos</b>	-	<b>-67 600</b>	-

Tabellen redovisas i tkr

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron i januari var för kommunen som helhet 8,6 procent, en ökning med 0,2 procentenheter jämfört med samma period förra året (8,4 procent). Sjukfrånvaron var på KOF 5,3 procent, KSF 4,0 procent, SOF 7,1 procent, SBF 6,8 procent, UBF 8,9 procent och ÄF 12,1 procent. Jämfört med samma period förra året minskade sjukfrånvaron inom KSF, SOF och KOF men ökade inom övriga förvaltningar (UBF, SBF och ÄF).

### Befolkning

Under januari månad har Haninge kommun passerat 90 000 invånare och var 90 120 invånare vid utgången av januari. Haninge är den 24:e största kommunen av 290 kommuner utifrån antal invånare. Karlstad och Växjö är de kommuner som ligger närmast ovanför Haninge. Haninges befolkning ökade med 131 invånare under januari månad. Ett positivt flyttöverskott, det vill säga att fler flyttade till kommunen än från, bidrog med en ökning av 55 invånare. Det var både inrikes inflyttning och inflyttning från utlandet som bidrog till ökningen. Ett positivt födelseöverskott bidrog med en

ökning av 32 invånare. 97 barn föddes i kommunen under januari månad och 65 personer dog.

I och med att statistiken är preliminär under året så görs en del justeringar. Under januari månad var justeringen 44 vilket innebar att det också bidrog till ökningen i invånarantal.

## **Arbetslöshet**

I januari var 6,9 procent av Haninge kommuns arbetskraft, 16-64 år, inskrivna som arbetslösa hos arbetsförmedlingen. Det är ingen förändring jämfört med januari 2018. Däremot har arbetslösheten i riket under samma period minskat med 0,5 procentenheter. Det innebär att Haninge som för ett år sedan hade en lägre arbetslöshet än riket, i januari 2019 istället låg på nästan samma nivå som riket.

Arbetslösheten för kvinnor har ökat jämfört med januari 2018 och minskat för män. Bland kvinnor var arbetslösheten i Haninge högre än både riket och Stockholms län. För män var arbetslösheten högre än Stockholms län, men lägre än riket.

Ungdomsarbetslösheten, dvs. arbetslösa i åldern 18-24 år, var 8,3 procent i januari. Det är en ökning med 0,2 procentenheter sedan januari 2018. Under samma period har ungdomsarbetslösheten i riket minskat med 1,0 procentenhet och 0,3 procentenheter i Stockholms län. Ungdomsarbetslösheten i Haninge har ökat för både kvinnor och män jämfört med samma period föregående år, 0,4 procentenheter för kvinnor och 0,1 procentenhet för män. Männen hade en högre arbetslöshet än kvinnorna, vilket även gällde Stockholms län 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 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 februari är likviditetsreserven 880,0 mnkr (aktuell likviditet 730,0 mnkr samt bekräftade ej utnyttjade löften 150,0 mnkr) och uppfyller därmed finanspolicyens krav.

Magnus Gyllestad  
Kommundirektör

Jörn Karlsson  
Ekonomidirektör



