



Boksluts- kommuniké 2018

Resultatet är ett överskott på 90,7 miljoner kronor.
Resultatet motsvarar 2,0 procent av skatter och generella statsbidrag.
Soliditeten inklusive pensionsåtaganden är 10,1 procent.

INLEDNING

Bokslutskommunikén är kommunstyrelseförvaltningens sammanfattande bild av Haninge kommuns bokslut för 2018. Avsikten är att presentera kommunens bokslut i avvaktan på den sammanställda redovisningen. Bokslutet är vid denna tidpunkt inte granskat av kommunens revisorer. Årsredovisningen kommer att behandlas av kommunstyrelsen den 25 mars och av kommunfullmäktige den 8 april 2019.

ÅRET SOM GÅTT

Haninge kommun redovisar preliminärt ett resultat på 90,7 miljoner kronor (mnkr) 2018. Resultatet motsvarar 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (4 608,4 mnkr), vilket innebär att fullmäktiges resultatmål på minst 2,0 procent är uppfyllt. Kommunens budgeterade resultat i Mål och budget var 114,3 mnkr. Efter fullmäktiges driftbudgetjusteringar under året uppgår budgeterat resultat till 111,6 mnkr. Den främsta driftbudgetjusteringen som påverkade budgeterat resultat under året är överföring av nämndernas nettoresultat från 2017 med 33,8 mnkr, varav 31,0 mnkr finansierades av ökade skatteintäkter

och 2,8 mnkr av budgeterat resultat. Övriga driftbudgetjusteringar som beslutades av fullmäktige, trygghet i och utanför skolan samt volymkompensation till socialnämnden, innebar omfördelning av ram mellan nämnder och fullmäktiges reserv och påverkade inte kommunens budgeterade resultat. Årets resultat är 20,9 mnkr lägre än budgeterat resultat. I resultatet ingår exploateringsvinster för försäljning av exploateringsmark med 13,0 mnkr.

Verksamheternas nettokostnader uppgår till 4 520,0 mnkr. Ökningstakten på nettokostnaderna jämfört med föregående år är 5,2 procent, vilket är lägre än 2017, då ökningstakten var 6,0 procent jämfört med året innan. Skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 4,3 procent vilket är en lägre ökning än 2017 då ökningen var 6,5 procent jämfört med föregående år. Skatteintäkterna är 38,3 mkr lägre än budget, medan generella statsbidrag är 37,7 mnkr högre än budgeterat. Utfallet av skatter och generella statsbidrag tillsammans är 188,5 mnkr högre än 2017 men 0,6 mnkr lägre än budgeterat 2018. Övrig finansförvaltning gör ett underskott på 47,4 mnkr. Underskottet beror främst på ökade pensionskostnader och ett negativt finansnetto.



Haninge
kommun

NÄMND/FÖRVALTNING	NETTOUTFALL 2018	BUDGET 2018	AVVIKELSE, TKR	AVVIKELSE %
Grund- och förskolenämnd	-1 785 312	-1 799 876	14 564	-0,8%
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	-447 911	-439 566	-8 345	1,9%
Kommunstyrelse	-217 184	-222 631	5 447	-2,4%
Kultur- och fritidsnämnd	-199 650	-204 050	4 400	-2,2%
Socialnämnd	-889 299	-891 190	1 891	-0,2%
Stadsbyggnadsnämnd	-139 344	-146 232	6 888	-4,7%
Äldrenämnd	-773 029	-765 566	-7 463	1,0%
Revision	-1 524	-1 760	236	-13,4%
Valnämnd	-4 598	-2 500	-2 098	83,9%
Södertörns Överförmyndarnämnd	0	0	0	0,0%
Södertörns upphandlingsnämnd	0	0	0	0,0%
Kommunfullmäktiges reserv	0	-11 000	11 000	
S:a skattefinansierad verksamhet	-4 457 849	-4 484 371	26 522	0,6%
Finansförvaltning	4 548 547	4 595 938	-47 391	-1,0%
Resultat 2018	90 698	111 567	-20 869	

Tabellen redovisas i tkr

NÄMNDERNAS AVVIKELSE MOT BUDGET ÄR POSITIV

Nämnderna redovisar ett sammanlagt överskott på 26,5 mnkr jämfört med budget (inklusive fullmäktiges oförbrukade reserv på 11,0 mnkr), vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 0,6 procent.

Kommunstyrelsens verksamheter har en budget för året på 222,6 mnkr. Nettoutfallet är 217,2 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse på 5,4 mnkr eller 2,4 procent i förhållande till årsbudget. Förtroendemannaoorganisationen har ett överskott på 1,6 mnkr som främst beror på överskott inom kommunfullmäktige och inom kommunstyrelsens reserv. De kommungemensamma kostnaderna har ett överskott på 0,2 mnkr eftersom kommunens kostnader för försäkringar och skadegörelser varit något lägre än budget. Avvikelsen för kommunstyrelseförvaltningens verksamheter är ett överskott på 3,6 mnkr. Inom förvaltningen finns underskott inom lokalförsörjningen men det vägs upp av överskott i realisationsvinster och tillgänglighetsmiljön som inte fördelats till nämnderna. Förvaltningen har även haft vakanta tjänster under året.

Resultaten för Södertörns överförmyndarnämnd och Södertörns upphandlingsnämnd bokas upp mellan åren och redovisar därför nollresultat.

Revisionens nettokostnad är 1,52 mnkr, ett överskott på 0,24 mnkr jämfört med budget på 1,76 mnkr.

Valnämnden har ett utfall på 4,6 mnkr jämfört med en budget på 2,5 mnkr, det vill säga ett underskott på 2,1 mnkr. Valet 2018 blev dyrare än beräknat, främst på grund av fler platser för förtidsröstning och längre öppettider.

Stadsbyggnadsnämndens budget för 2018 uppgår till 146,2 mnkr. Nettokostnaden för året är 139,3 mnkr vilket är 6,9 mnkr lägre än periodens budget. Utfallet motsvarar 95,3 procent av årsbudgeten och en positiv avvikelse jämfört med budget med 4,7 procent. Högre parkeringsintäkter än budget påverkar årets resultat positivt. Mindre nyttjande av projektmedel på grund av vakanta tjänster leder till lägre kostnader än budget. Även lägre kapitalkostnader samt oförbrukad nämndreserv påverkar årets utfall jämfört med budget positivt. Vatten och avloppverksamheten redovisar bruksintäkter i nivå

med budget, lägre kostnader för avloppsrening vägs upp av högre kostnader för vattenläckor. Efter årets avsättning på 2,0 mnkr till Fors investeringsfond redovisas ett nollresultat. Övrig verksamhet, park, plan, bygglov samt lantmäteri visar tillsammans ett resultat i nivå med budget.

Grund- och förskolenämndens årsbudget uppgår till 1 799,9 mnkr. Nettoutfallet är 1 785,3 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse med 14,6 mnkr eller 0,8 procent i förhållande till årsbudget. I resultatet ingår ett överskott inom elevpengsystemet med 8,2 mnkr. Den centrala förvaltningen och nämnden redovisar ett samlat överskott med 5,5 mnkr, central stödavdelning redovisar ett överskott med 1,3 mnkr och modersmålsenheten ett överskott med 2,7 mnkr för helåret 2018. Förskolans resultatenheter redovisar ett samlat underskott med 6,2 mnkr. Resultatenheter inom grundskolans årskurs F-6 redovisar ett samlat underskott med 0,2 mnkr och resultatenheter inom årskurs F-9/7-9 redovisar ett samlat överskott med 3,1 mnkr.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budget för 2018 uppgår till 439,6 mnkr. Nettoutfallet är 447,9 mnkr, vilket motsvarar 101,9 procent av nämndens årsbudget. Det innebär en negativ avvikelse på 8,3 mnkr eller 1,9 procent jämfört med budget. Eleversättning och tilläggsbelopp som betalats ut till gymnasieskolor är 9,8 mnkr högre vilket främst beror på ökade nettokostnader för asylsökande elever och fler elever inom gymnasiesärskolan. Enheterna inom nämndens ansvarsområde har ett sammantaget positivt resultat på 2,1 mnkr. De centrala kostnaderna är 0,7 mnkr högre än budgeterat.

Socialnämndens budget för 2018 är 891,2 mnkr. Nettokostnaden för året uppgår till 889,3,0 mnkr vilket motsvarar 99,8 procent av ramen. Det innebär ett överskott på 1,9 mnkr eller 0,2 procent jämfört med budget. Nämnden har haft högre kostnader än budgeterat för ekonomiskt bistånd samt placeringar av barn och unga och insatser för personer med psykisk funktionsnedsättning. Effektiviseringar inom förvaltningen på 11,9 mnkr tillsammans med tillskott i budget på 11,5 mnkr för volymökningar har bidragit till en ekonomi i balans. Kostnader för mottagande av nyanlända vuxna samt kostnader för mottagande av ensamkommande barn har båda till fullo bekostats av statsbidrag.

Äldrenämndens budget för 2018 uppgår till 765,6 mnkr och nettoutfallet för året är 773,0 mnkr. Utfallet innebär en negativ avvikelse med 7,5 mnkr eller med 1,0 procent jämfört med årsbudget. Äldrenämndens egen utförarorganisation redovisar ett positivt utfall jämfört med budget på 0,8 mnkr. Underskott på sammanlagt 8,3 mnkr finns på beställarsidan, vilket i första hand beror på en kraftigare volymutveckling än beräknat vad gäller hemtjänstinsatser och bidrag till bostadsanpassningsåtgärder. Hemtjänstinsatserna har ökat med 8,8 procent för utförda insatstimmar jämfört med 2017. Nettokostnaden för köp av hemtjänstinsatser från olika utförare har ökat med 25,2 mnkr motsvarande en nettokostnadsökning med 11,9 procent. Kostnaden för bidrag till bostadsanpassningsåtgärder har ökat från 8,4 mnkr 2017 till 10,1 mnkr, motsvarande 20,2 procent. Nettokostnaden för äldrenämndens samlade verksamhet har ökat med 45,6 mnkr vilket motsvarar en ökning med 6,3 procent. Volymökningen och kostnadsökning kan i första hand kopplas till en fortsatt ökning i gruppen äldre över 75 år.

Kultur- och fritidsnämndens helårsbudget uppgår till 204,1 mnkr. Nettoutfallet för året är 199,7 mnkr, vilket motsvarar 97,8 procent av den totala driframen. Överskottet för året uppgår till 4,4 mnkr eller 2,2 procent i förhållande till årsbudget. De huvudsakliga orsakerna till överskottet är lägre personalkostnader och hyreskostnader samt högre intäkter från lokaluthyrning och simundervisning än budgeterat.

RESULTATRÄKNING

Belopp i mnkr

		KOMMUNEN			
		BUDGET 2018	2018-12-31	2017-12-31	FÖRÄNDRING 2018/2017
Verksamhetens intäkter	Not 1, 2	1 215,0	1 234,0	1 190,4	43,6
Verksamhetens kostnader	Not 3	-5 656,4	-5 661,0	-5 409,4	-251,6
Avskrivningar	Not 4	-70,0	-93,0	-78,5	-14,5
Verksamhetens nettokostnader		-4 511,4	-4 520,0	-4 297,5	-222,5
Skatteintäkter	Not 5	3 724,0	3 685,7	3 565,1	120,6
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	885,0	922,7	854,8	67,9
Finansiella intäkter	Not 7	18,0	11,4	9,2	2,2
Finansiella kostnader	Not 8	-4,0	-9,1	-8,1	-1,0
Resultat före extraordinära poster		111,6	90,7	123,5	-32,8
Extraordinära intäkter	Not 2	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	Not 2	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		111,6	90,7	123,5	-32,8
varav exploateringsvinst		8,0	13,0	8,1	4,9
varav realisationsvinst		0,0	0,0	0,0	0,0

ÅRETS INVESTERINGAR

Årets investeringsutgifter uppgår till 396,1 mnkr varav VA-investeringar på 113,8 mnkr, exklusive investeringar inom mark och exploatering. Investeringar i verksamhetslokaler sker genom kommunens bolag Tornberget Fastighetsförvaltning AB.

SOLIDITET OCH KASSALIKVIDITET

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Kommunens soliditet är 43,7 procent vilket är en minskning med 2,6 procentenheter jämfört med 2017 (46,3 procent). Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 10,1 procent och har förbättrats med 2,6 procentenheter jämfört med 2017 (7,5 procent).

Kommunens långfristiga låneskuld överfördes i sin helhet till Tornberget under 2016, i syfte att trygga Tornbergets möjligheter till skattemässiga avdrag för räntekostnader. Kommunen borgar för dessa lån, vid årsskiftet 2018 uppgick lånen till 2 790,0 mnkr, vilket är en ökning med 325,0 mnkr.

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Kommunens kassalikviditet är fortsatt god men minskade något till 125,8 procent 2018 jämfört med 132,5 procent 2017. Inom den kommunala sektorn räknas normalt att en nivå över 75,0 procent tryggar den kortsiktiga betalningsberedskapen. Genomsnittet i Stockholms län 2017 var 101,5 procent.



BALANSRÄKNING

Belopp i mnkr

KOMMUNEN

		2018-12-31	2017-12-31
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Immateriella anläggningstillgångar	Not 9	0,7	1,4
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Fastigheter och anläggningar	Not 10	1 806,9	1 538,9
Maskiner, inventarier	Not 11	159,1	128,9
Pågående ny- till- och ombyggnad	Not 12	294,6	243,0
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Aktier, andelar	Not 13	84,3	77,5
Långfristiga fordringar	Not 14	41,8	37,2
Summa anläggningstillgångar		2 387,4	2 026,9
Omsättningstillgångar			
Förråd och lager		0,1	0,1
Exploateringsområden	Not 15	50,1	198,4
Kortfristiga fordringar	Not 16	561,4	499,7
Kassa och bank	Not 17	944,1	784,6
Summa Omsättningstillgångar		1 555,7	1 482,8
SUMMA TILLGÅNGAR		3 943,1	3 509,7
Eget kapital	Not 18		
Årets resultat		90,7	123,5
Övrigt eget kapital		1 631,9	1 501,6
Summa eget kapital		1 722,6	1 625,1
Avsättningar			
Pensioner och liknande förpliktelser	Not 19	460,5	394,7
Övriga avsättningar	Not 20	0,0	0,0
Summa avsättningar		460,5	394,7
Skulder			
VA långfristiga skulder	Not 21	551,1	512,8
Långfristiga skulder	Not 21	11,7	7,6
Kortfristiga skulder	Not 22	1 197,2	969,5
Summa skulder		1 760,0	1 489,9
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		3 943,1	3 509,7
Ansvarförbindelser och ställda panter	Not 23		
<i>Ansvarförbindelser</i>			
Pensionsskuld kommunanställda		1 324,1	1 361,0