



Foto: Johan Gustafsson



Foto: Olof Holdar

Boksluts-kommuniké 2020

Resultatet är ett överskott på 235,0 miljoner kronor. Resultatet motsvarar 4,6 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Soliditeten inklusive pensionsåtaganden är 19,1 procent.

INLEDNING

Bokslutskommunikén är kommunstyrelseförvaltningens sammanfattande bild av Haninge kommuns preliminära bokslut för 2020. Avsikten är att presentera kommunens bokslut i avvaktan på den sammanställda redovisningen. Bokslutet är vid denna tidpunkt inte granskat av kommunens revisorer och förändringar kan komma att ske i den slutliga årsredovisningen. Årsredovisningen kommer att behandlas av kommunstyrelsen den 29 mars och av kommunfullmäktige den 12 april 2021.

ÅRET SOM GÅTT

Haninge kommun redovisar preliminärt ett resultat på 235,0 miljoner kronor (mnkr) 2020. Resultatet motsvarar 4,6 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag (5 146,4 mnkr). Det innebär att fullmäktiges resultatmål i Mål och budget på minst 2,0 procent är uppfyllt. Kommunens budgeterade resultat i Mål och budget var 101,9 mnkr. Budgeten reviderades i december 2019, med anledning av effektiviseringsuppdrag 2020, verksamhetsförändring öppna förskolan samt trygghetsfrämjande åtgärder. De två förstnämnda revideringarna var tekniska justeringar mellan nämnder och kommunstyrelse och påverkade inte budgeterat resultat. Trygghetsåtagandet belastade budgeterat resultat med 10,0 mnkr. Vidare så beslutade fullmäktige i maj om resultatöverföring från 2018 och

2019 till 2020. Nämnderna förde sammanlagt med sig ett nettoöverskott på 7,6 mnkr från tidigare år till 2020 års budget, vilket finansierades av ett motsvarande lägre budgeterat resultat. I maj beslutades även om en teknisk ramjustering mellan kultur- och demokratinämnden och idrott- och fritidsnämnden. Budgeterat resultat 2020 efter samtliga budgetjusteringar är 84,3 mnkr.

Årets resultat är 150,7 mnkr högre än budgeterat resultat. I resultatet ingår exploateringsintäkter för försäljning av exploateringsmark och gatukostnadsersättningar med 90,6 mnkr samt miljökostnader för företagsområdet Albyberg 1 på 20,5 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 4 920,5 mnkr. Ökningstakten på nettokostnaderna jämfört med föregående år är 1,7 procent, vilket är betydligt lägre än 2019 då ökningstakten var 7,0 procent jämfört med året innan. Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning har ökat med 4,6 procent, vilket är en mindre ökning än 2019 då ökningen var 5,8 procent jämfört med föregående år. Skatteintäkterna är 51,3 mkr lägre än budget, medan generella statsbidrag och utjämning är 98,7 mnkr högre än budget. Utfallet av skatter, generella statsbidrag och utjämning tillsammans är 268,8 mnkr högre än 2019 och 47,4 mnkr högre än budget 2020. Övrig finansförvaltning gör ett nettoöverskott på 8,6 mnkr.

NÄMND, STYRELSE	NETTOUTFALL 2020	BUDGET 2020	AVVIKELSE MOT BUDGET, TKR	AVVIKELSE MOT BUDGET, %
Grund- och förskolenämnden	-1 976 934	-2 016 636	39 702	2,0%
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-478 618	-471 038	-7 580	-1,6%
Idrott- och fritidsnämnden	-138 578	-141 549	2 971	2,1%
Kultur- och demokratinämnden	-79 601	-85 151	5 550	6,5%
Kommunstyrelsen	-221 596	-230 033	8 437	3,7%
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-122	-651	529	81,3%
Kommunfullmäktiges reserv	0	-22 400	22 400	100,0%
Socialnämnden	-994 553	-967 717	-26 836	-2,8%
Södertörns Upphandlingsnämnd	0	0	0	0,0%
Stadsbyggnadsnämnden	-152 169	-157 204	5 035	3,2%
Äldrenämnden	-797 939	-842 779	44 840	5,3%
Revision	-1 698	-1 430	-268	-18,7%
Valnämnden	-169	-100	-69	-69,0%
Södertörns Överförmyndarnämnd	0	0	0	0,0%
S:a skattefinansierad verksamhet	-4 841 977	-4 936 688	94 711	1,9%
Finansförvaltningen	5 076 970	5 021 000	55 970	-1,1%
Resultat 2020	234 993	84 312	150 681	

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

NÄMNDERNAS AVVIKELSE MOT BUDGET ÄR POSITIV

Den skattefinansierade verksamheten redovisar ett sammanlagt nettoöverskott på 94,7 mnkr jämfört med budget (inklusive fullmäktiges oförbrukade reserv på 22,4 mnkr), vilket motsvarar en positiv avvikelse jämfört med årsbudget på 1,9 procent.

Kommunstyrelsens budget för 2020 är 230,0 mnkr. Nettokostnaden för 2020 är 221,6 mnkr, vilket är 8,4 mnkr lägre än budget. Utfallet motsvarar 96,3 procent av budgeten och en positiv avvikelse med 3,7 procent. I förtroendemannaorganisationen finns ett underskott på 3,2 tkr. Underskottet ligger främst inom arvoden och löner. Den politiska organisationen utökades inför innevarande mandatperiod och kostnaderna har ökat mer än budgeterat. Kommungemensamma kostnader med bland annat kostnader för brandförsvaret, andra kommunägda förbund och försäkringar, har ett underskott på 3,9 mnkr. Av detta avser 3,3 mnkr försäringsskador, eftersom kommunen haft några större skador under året. Kommunstyrelseförvaltningen har ett överskott på 15,5 mnkr. Överskottet har flera orsaker. En allmän återhållsamhet samt de besparingar som beslutades i reviderad budget 2020–2021 och skulle genomföras under 2020, har haft inverkan på avdelningarnas kostnader under året. Medel för trygghetskapande åtgärder har inte förbrukats fullt ut under året. Ekonomiska avdelningen har höga kostnader i förhållande till budget för avställda lokaler i lokalbanken och evakueringskostnader vid ombyggnationer i verksamhetslokaler. Evakueringskostnader som kommunen har i samband med renoveringar av verksamhetslokaler belastar driftbudgeten och uppgår till 22,4 mnkr 2020. Mark och exploatering har realisationsvinster som är 78,9 mnkr högre än budgeterat. Kommundirektörens förvaltningsreserv har inte förbrukats helt under året vilket medför ett överskott på 1,0 mnkr. Resultat för Södertörns överförmyndarnämnd och Södertörns upphandlingsnämnd bokas upp mellan åren, nämnderna redovisar därför nollresultat. Revisionens nettokostnad är 1,7 mnkr, ett underskott på 0,3 mnkr jämfört med budget på 1,4 mnkr. Valnämnden har ett utfall på 0,2 mnkr jämfört med en budget på 0,1 mnkr, det vill säga ett underskott på 0,1 mnkr medan näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden visar ett överskott på 0,5 mnkr i förhållande till sin budget på 0,7 mnkr.

Stadsbyggnadsnämndens budget för 2020 uppgår till 157,2 mnkr. Nettokostnaden för året uppgår till 152,2 mnkr vilket är 5,0 mnkr lägre än periodens budget. Utfallet motsvarar 96,8 procent av årsbudgeten och en positiv avvikelse mot budget med 3,2 procent.

På flera avdelningar har personalkostnaderna varit låga på grund av allmän återhållsamhet, bland annat genom senareläggning av återbesättning av vakanta tjänster. Högre intäkter än budget inom bygglovsverksamheten för ökat antal ärenden redovisas under året. Lägre kostnader än budget inom vinterväghållning på grund av en snöfattig vintersäsong samt en oförbrukad nämndreserv påverkar årets utfall jämfört med budget positivt. Under året har insatser för renhållning ökat på grund av ökad nedskräpning

och klotter, vilket lett till ett underskott för parkverksamheten. Vatten och avloppverksamheten redovisar bruksintäkter i nivå med budget, men lägre intäkter än budget för nya VA-anslutningar på grund av lägre byggnadstakt i kommunen än förväntat. Ökade kostnader redovisas inom avloppsrening, vilket delvis täcks av lägre kostnader än beräknat för rönnätsunderhåll. Efter årets avsättning på 6,6 mnkr till Fors investeringsfond redovisas ett nollresultat inom VA-verksamheten.

Grund- och förskolenämndens budget för 2020 är 2 016,6 mnkr. Utfallet uppgår till 1 976,9 mnkr, vilket motsvarar en positiv avvikelse med 39,7 mnkr eller 2,0 procent i förhållande till årsbudget. I resultatet ingår ett överskott inom elevpengsystemet med 12,9 mnkr, vilket är kostnadsneutralt för nämnden via fullmäktiges reserv. Exkluderas överskottet i elevpengsystemet redovisar nämnden ett överskott med 26,8 mnkr.

Den centrala förvaltningen och nämnden redovisar ett samlat överskott med 9,0 mnkr, Centrum för lärande och hälsa ett överskott med 4,4 mnkr. Förskolans resultatenheter har ett samlat överskott med 10,7 mnkr. Resultatenheter inom grundskolans årskurs F-6 redovisar ett samlat underskott med 1,4 mnkr och inom årskurs F-9 och 7-9 ett överskott med 4,0 mnkr.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens budget för 2020 uppgår till 471,0 mnkr. Det ackumulerade utfallet är 478,6 mnkr, vilket motsvarar 101,6 procent av nämndens årsbudget. Det innebär en negativ avvikelse på 7,6 mnkr eller 1,6 procent jämfört med budget. Eleversättning till gymnasieskolor har kostat 358,3 mnkr och utgör nämndens största kostnadspost. Tillsammans med tilläggsbelopp, som också betalas ut till skolor, är kostnaden 3,8 mnkr högre än budget. Gymnasieenheter inom nämnden redovisar ett sammantaget negativt resultat med 2,4 mnkr. Den främsta förklaringen är färre inskrivna elever under höstterminen vilket medfört lägre elevintäkter. Vuxenutbildningen redovisar ett underskott med 8,6 mnkr till följd av fler sökande. Ökade volymer inom vuxenutbildningen till följd av en avmattad konjunktur och en förändrad lagstiftning som berättigar fler utbildning var tydligt redan innan Corona. Nämndens reserv på 2,5 mnkr och lägre kostnader inom central förvaltning med 4,7 mnkr reducerar det totala underskottet.

Socialnämndens budget för 2020 uppgår till 967,7 mnkr. Nettokostnaden för året uppgår till 994,6 mnkr, vilket motsvarar 102,8 procent av nämndens årsbudget. Det innebär ett underskott på 26,8 mnkr (2,8 procent) jämfört med budget. Nämnden har haft högre kostnader än budgeterat för ekonomiskt bistånd samt placeringar av främst unga, men även barn och vuxna. Förvaltningen har fortsatt jobba långsiktigt för att ge största nytta för kommuninvånarna till lägsta kostnad. Kostnader för mottagande av nyanlända vuxna har helt bekostats av statsbidrag samt även större delen (24,6 av totalt 28,9 mnkr) av kostnader för mottagande av ensamkommande barn.

INVESTERINGSREDOVISNING	BUDGET 2020	UTFALL 2020	AVVIKELSE 2020
Kommunstyrelsen	113 349	35 483	77 866
Äldrenämnden	24 095	8 502	15 593
Socialnämnden	13 903	3 698	10 205
Stadsbyggnadsnämnden	117 175	33 377	83 798
Grund- och förskolenämnden	91 163	21 767	69 396
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	5 000	926	4 074
Idrott- och fritidsnämnden	51 854	21 787	30 067
Kultur- och demokratinämnden	36 668	4 818	31 850
Summa	453 207	130 356	322 851
Summa VA	194 000	147 572	46 428
Totalsumma	647 207	277 928	369 279

Tabellen redovisas i tusentals kronor (tkr)

Äldrenämndens budgetram för 2020 uppgick till 842,8 mnkr och det ackumulerade utfallet för året blev 797,9 mnkr. Detta innebär ett överskott med 44,8 mnkr eller med 5,3 procent mot budgetramen. Överskottet beror till största del på minskad på efterfrågan av insatser på grund av pandemin. Dagverksamheten har exempelvis delvis stängts ner under perioden och kostnaderna för hemtjänst har minskat.

Kultur- och demokratinämndens helårsram uppgår till 85,2 mnkr. Det ackumulerade utfallet för året är 79,6 mnkr, som är 93,5 procent av den totala driframen. Överskottet för året uppgår till 5,6 mnkr eller 6,5 procent. Den huvudsakliga verksamhetsrelaterade orsaken till överskottet är minskad programverksamhet som en följd av restriktioner om allmänna folksamlingar på grund av Coronapandemin.

Idrotts- och fritidsnämndens helårsbudget är 141,5 mnkr. Utfallet för året är 138,6 mnkr, som motsvarar 97,9 procent av den totala ramen. Överskottets storlek är 3,0 mnkr eller 2,1 procent. Den ekonomiska effekten av Coronapandemin är komplex med både positiva och negativa avvikelser. En del av nämndens överskott kan även tillskrivas den öppna ungdomsverksamhetens effektiviseringsåtgärder.

ÅRETS INVESTERINGAR

Årets investeringsutgifter uppgår till 277,9 mnkr varav VA-investeringar på 147,6 mnkr, exklusive investeringar inom mark och exploatering. Investeringar i verksamhetslokaler sker genom kommunens bolag Tornberget Fastighetsförvaltning AB.

LAG OM KOMMUNAL BOKFÖRING OCH REDOVISNING

Kommunen har under 2020 fortsatt arbetet med att kartlägga och anpassa redovisningen till Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), främst inom exploateringsredovisning och redovisning av evakueringskostnader.

Detta arbete har lett till att intäkter och kostnader bokförts på årets resultat och justeringar avseende föregående år har gjorts genom eget kapital. Närmare analys och förklaringar till de justeringar som gjorts kommer att framgå i årsredovisning.

Under året har även ackumulerade intäkter och kostnader för kommens största exploateringsprojekt den nya stadsdelen Vegas sex olika exploateringsprojekt justerats i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning. Totalt har Vega projekten hitintills generat intäkter på 491 mnkr och kostnader på 370,0 mnkr. Nya anläggningstillgångar för 251,0 mnkr har skapats.

SOLIDITET OCH KASSALIKVIDITET

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Kommunens soliditet är 44,4 procent vilket är en ökning med 3,1 procentenheter jämfört med årsredovisning 2019 (41,3 procent). Soliditeten inklusive kommunens pensionsåtagande är 19,1 procent och har ökat med 8,7 procentenheter jämfört med årsredovisning 2019 (10,4 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 2020 uppgick lånen till 3 230 mnkr, vilket är en ökning med 240,0 mnkr jämfört med förra årsskiftet.

Kassalikviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Kommunens kassalikviditet är fortsatt god och ökade till 120,8 procent 2020 jämfört med 116,0 procent 2019. Inom den kommunala sektorn räknas normalt att en nivå över 75,0 procent tryggar den kortsiktiga betalningsberedskapen. Genomsnittet i Stockholms län 2019 var 100,8 procent.

RESULTATRÄKNING

Belopp i mnkr

	KOMMUNEN		
	BUDGET 2020	2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetens intäkter	1 280,0	1 411,8	1 294,7
Verksamhetens kostnader	-6 195,6	-6 201,5	-6 014,4
Avskrivningar	-113,1	-130,7	-116,6
Verksamhetens nettokostnader	-5 028,7	-4 920,5	-4 836,3
Skatteintäkter	3 957,0	3 905,8	3 849,9
Generella statsbidrag och utjämning	1 142,0	1 240,7	1 027,7
Verksamhetens resultat	70,3	226,0	41,3
Finansiella intäkter	18,0	23,0	15,3
Finansiella kostnader	-4,0	-13,9	-14,1
Resultat efter finansiella poster	84,3	235,0	42,5
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	84,3	235,0	42,5

BALANSRÄKNING

Belopp i mnkr

	KOMMUNEN 2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		
Immateriella anläggningstillgångar	0,3	0,5
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 494,7	2 094,7
Maskiner, inventarier	180,9	186,9
Övriga materiella anläggningstillgångar	473,0	226,9
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Aktier, andelar	75,6	75,6
Långfristiga fordringar	10,4	27,2
Summa anläggningstillgångar	3 234,8	2 611,8
Bidrag till infrastruktur	0,0	0,0
Omsättningstillgångar		
Förråd m.m.	3,2	0,1
Exploateringsområden	0,0	62,4
Fordringar	685,8	676,2
Kortfristiga placeringar	400,0	398,8
Kassa och bank	705,0	444,9
Summa Omsättningstillgångar	1 794,0	1 582,4
SUMMA TILLGÅNGAR	5 028,8	4 194,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Årets resultat	235,0	42,5
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	1 998,0	1 689,1
Summa eget kapital	2 233,0	1 731,6
Avsättningar		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	622,1	537,0
Andra avsättningar	0,0	0,0
Summa avsättningar	622,1	537,0
Skulder		
VA långfristiga skulder	643,7	602,8
Långfristiga skulder	16,1	12,3
Exploateringsområden	31,4	0,0
Kortfristiga skulder	1 482,5	1 310,5
Summa skulder	2 173,7	1 925,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	5 028,8	4 194,2
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	1 273,8	1 290,1
Pensionsförpliktelse förtroendevalda	0,0	3,7