



Handläggare  
Anders Folkesson  
Anders.Folkesson@huddinge.se

Kommunstyrelsen

## Förstärkt månadsrapport per april 2025

### Förslag till beslut

#### *Kommunstyrelsens beslut*

1. Den förstärkta månadsrapporten per 30 april 2025, enligt kommunstyrelsens tjänsteutlåtande daterat den 5 juni 2025, godkänns.
2. Ett tillskott på 4,4 mnkr utdelas för social hållbarhet i enlighet med bilaga 2, vilket innebär att vård- och omsorgsnämnden får en ramökning på 1 mnkr, medan ettåriga tillskott ges till kommunstyrelsen (1,2 mnkr), grundskolenämnden (0,1 mnkr), förskolenämnden (0,8 mnkr) och kultur- och fritidsnämnden 1,3 mnkr. Finansiering sker från reserverade medel för social hållbarhet.
3. Förskolenämnden tilldelas 11,5 mnkr på grund av högre volymer än budgeterat. Finansiering sker genom reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett.
4. Kommunstyrelsens ram 2025 minskar med 13,4 mnkr på grund av att införandet av IT-tjänst som drift försenats. Medlen flyttas till reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett.
5. Kommunstyrelsens ram minskar med 0,5 mnkr inom ramen för språkkompetensuppdraget. Medlen flyttas till reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett.
6. Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 0,2 mnkr för hyresökning för Fleminghallen. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokalkostnader.
7. Driftsmedel på 7,1 mnkr och 15,5 mnkr i investeringsmedel överförs från natur- och stadsmiljönämnden till kommunstyrelsen till följd av ny fastighetsorganisation för arrendegårdar och naturvårdsfastigheter.
8. Kommunstyrelsen tillförs 4,7 mnkr för ny fastighetsorganisation. Dessa föreslås finansieras av reserverade medel för oförutsedda kostnader.



9. Budgetramen för bygglovs- och tillsynsnämnden minskas med 0,7 mnkr till följd av minskade lokalkostnader. Medlen flyttas till reserverade medel för tillkommande lokalkostnader.
10. Budgetramen för natur- och stadsmiljönämnden minskas med 0,7 mnkr till följd av minskade lokalkostnader. Medlen flyttas till reserverade medel för tillkommande lokalkostnader.
11. Vård- och omsorgsnämnden tilldelas 1,6 mnkr för ökade lokalkostnader. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokalkostnader.
12. Vård- och omsorgsnämnden tilldelas 3,5 mnkr per år 2025 – 2027 för projektet för heltid som norm. Finansiering sker genom reserverade medel för heltid som norm.
13. Kommunstyrelsen tilldelas 0,5 mnkr per år 2025 – 2027 för licenskostnader mm inom projektet för heltid som norm. Finansiering sker genom reserverade medel för heltid som norm.
14. Socialnämndens åtgärdsplan godkänns, under förutsättning att nämnden beslutat om planen i sin helhet.

## Sammanfattning

Kommunens resultat uppgår per april till 242 miljoner kronor (mnkr), exklusive exploaterings- och realisationsvinster. Verksamhetens nettokostnader har minskat med knappt 1 procent till följd av lägre pensionskostnader, medan skatteintäkter och statsbidrag ökat med 4 procent. Större delen av resultatet förklaras främst av icke-använda reserverade medel, nämndernas resultat utgör 44 mnkr och finansnettot är 9 mnkr högre än budgeterat.

I helårsprognosen enligt kommunens ekonomiska mål prognostiseras ett utfall på 293 mnkr (3,7 procent). Nämnderna räknar i sina helårsprognoser innan förväntade budgetjusteringar med ett negativt utfall mot budget på 49 mnkr, vilket förväntas sjunka till ungefär 25 mnkr efter budgetjusteringar för bland annat lokalvårdskostnader. De största prognosticerade underskotten finns inom förskolenämnden (FSN) och vård- och omsorgsnämnden (VON) med 34 mnkr respektive 40 mnkr. Större underskott prognosticeras bland egen regi-verksamheterna inom vård- och omsorgsnämnden (45 mnkr) respektive förskolenämnden (12 mnkr).

## Beskrivning av ärendet

Tyngdpunkten i den förstärkta månadsrapporten per april är att beskriva och analysera ekonomin, produktion och förbrukningen av resurser på ett relevant och rättvist sätt. I månadsrapporten ingår även en prognos för helåret 2025. I delårsrapport per augusti följs verksamhetsmålen upp.

## Förvaltningens synpunkter

*Volymavstämning*



Av Mål och budget 2025 framgår att volymavstämmningar kan göras i samband med helårsprognoserna per april och augusti. För nämnder med kraftiga volymavvikelser kan de ekonomiska ramarna komma att justeras.

Kommunstyrelsens förvaltning har analyserat nämndernas volymutveckling. Antalet förskolebarn förväntas utifrån befolkningsprognosen bli 111 fler än budgeterat under 2025, vilket innebär att förskolenämnden bör få ett volymtillskott på 11,5 mnkr för 2025.

Grundskolenämnden prognosticerar med 45 elever fler än budgeterat för helåret. Detta bedöms, enligt kommunstyrelsens förvaltning, vara en mindre avvikelse (0,3 procent) som dessutom är behäftat med osäkerhet kring höstens volymutveckling. En ny bedömning kommer att göras i samband med delårsrapporten per augusti.

### *Nämnderna*

Kommunstyrelsen fick ett tillskott på 16 mnkr för IT-drift som tjänst. Större delen av de avsatta medlen kommer inte att användas under året utan förskjuts framåt i tiden. Därför föreslås kommunstyrelsens ram minska med 13,4 mnkr.

I Mål och budget 2025 avsattes 0,5 miljoner kronor för språkkompetensuppdraget. Kommunstyrelsen förväntas inte upparbeta kostnader för uppdraget och därför föreslås medlen att överföras till reserverade medel.

Förskolenämnden prognosticerar ett underskott på 34 mnkr (3,8 procent), varav den egna regin 12 mnkr. En del av underskottet beror på fler barn än budgeterat, vilket nämnden föreslås få tillskott för (se avsnittet volymavstämmning ovan). Nämnden har vidtagit åtgärder för att minska tomplatser inom förskolan. Trenden med att fler vårdnadshavare väljer att placera sina barn hos externa utförare fortsätter, vilket sätter ökad press på nämndens ekonomi.

Grundskolenämnden prognosticerar ett nollresultat för helåret. Utfallet per april är dock ett överskott på 19 mnkr, varav de kommunala grundskolorna står för 10,7 mnkr. En positiv faktor är att egen regi upprätthåller sin höga popularitet, knappt 80 procent av grundskolebarnen går i kommunala skolor. Antalet barn i grundskoleålder kommer att vara lägre under höstterminen, men det förefaller likväl finnas goda möjligheter att överträffa helårsprognosen.

Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar ett underskott på 40 mnkr, vilket främst beror att nämndens egna verksamheter prognostiserar ett underskott om sammantaget 45 mnkr. Nämnden äskar 1,6 mnkr i budgetförstärkning för ökade hyreskostnader i samband med socialförvaltningens staber flyttade till lokaler i Flemingsberg.

Kultur- och fritidsnämndens (KFN) budgetram föreslås utökas med 0,2 mnkr till följd av höjda hyror i Fleminghallen. KFN prognosticerar att medel för de särskilda satsningarna inte kommer att förbrukas fullt ut, utan kommer att användas för att täcka kostnader av engångskaraktär. Kommunstyrelsen emotser en vidareutvecklad beskrivning av detta i samband med delårsrapporten.



Natur- och stadsmiljönämnden (NSN) prognostiserar ett överskott på 13,4 mnkr, vilket förklaras av att kostnaderna för vinterväghållningen varit lägre än budgeterad och att driftsbudgeten och investeringsramen för naturvårdsfastigheter och arrendegårdar inte överförts till kommunstyrelsen (se nedan). Ramen minskas med 0,7 mnkr till följd av minskade lokalkostnader till följd av att socialförvaltningen.

NSN har föreslagit att kommunfullmäktige beslutar att överföra medel för att upphäva vattendom och genomföra åtgärder beträffande dämnet i Trehörningen, från natur- och stadsmiljönämnden till kommunstyrelsen. Då ärendet fordrar ett fullmäktigebeslut föreslås beslutet tas i samband med delårsrapporten per augusti. Detta kommer inte innebära förseningar i arbetet med att upphäva vattendomen.

Bygglovs- och tillsynsnämnden (BTN) kommer påverkas av den föreslagna nya plan- och bygglagen, som förväntas träda i kraft i slutet av 2025. Lagändringarna skulle främst innebära ett skifte från förhandskontroll till kontroll i efterhand genom tillsyn, vilket skulle resultera i lägre intäkter. Nämnden har fått lägre lokalkostnader efter att socialförvaltningen flyttat in i Novum. Därför föreslår nämnden att dess ram minskas med 1,8 mnkr.

### *Arrendegårdar och naturvårdsfastigheter*

I juni 2024 beslutade kommunstyrelsen att en ny fastighetsorganisation ska inrättas inom kommunstyrelsen. Ansvaret för exploateringsfastigheter har tidigare legat på kommunstyrelsen medan naturvårdsfastigheter och arrendegårdar tillhört natur- och stadsmiljönämnden.

Därför föreslås, i enlighet med NSN:s förslag (§ 8, p.4 den 22 maj 2025), att driftbudget om 7,1 mnkr och överförs till kommunstyrelsen. Dock har en kostnadsökning kopplat till att Huddinge Samhällsfastigheter tagit över driften samt ambitionshöjningar i linje med det politiska ärendet resulterat i en högre prognostiserad kostnad om 4,7 mnkr. Dessa föreslås finansieras av reserverade medel för oförutsedda kostnader.

### *Åtgärdsplaner*

Förskolenämnden har i månadsrapporten följt upp sin åtgärdsplan från 2024. Utöver redan beslutade förskoleavvecklingar arbetar nämnden vidare med genomförandet av strukturprogrammet, exempelvis att inventera befintlig kapacitet, ta fram ett förslag på hur nyttjandegraden ska vara jämlik och balanserad över tid och att ta fram evakueringsplaner, och i förekommande fall avvecklingsplaner, för förskolor med omfattande underhållsbehov.

Även vård- och omsorgsnämnden har följt upp aktiviteter i nämndens åtgärdsplan. Det berör bland biståndshandlingen, att skifta fokus från intäkter till kostnaden inom hemtjänsten och en ny modell för hemtjänst. Nämnden har även i uppdrag att avveckla LOV inom hemtjänst och införa LOU.

Socialnämnden har i samband med den förstärkta månadsrapporten 2025 en negativ ekonomisk prognos om 12 mnkr, beroende på högre kostnader än budgeterat för köp av verksamhet och insatser. Om underskottet avseende köp av



verksamhet och insatser kvarstår i samband med att delårsrapporten per augusti sammanställs föreslås att socialnämnden äskar medel ur de reserverade medlen om 10 miljoner kronor för socialnämnden avseende volymer/oförutsett. Det kvarvarande underskottet bedöms då till 2 mnkr. Socialförvaltningen har tagit fram en åtgärdsplan som behandlats av nämndens arbetsutskott och nämndbehandlas den 12 juni. Bland åtgärderna finns planering av samtliga externa placeringar inom öppenvård, stödboende, behandlingsfamiljer och HVB, återbesättningsprövning, översyn av kostnader inom varor och tjänster samt översyn av volymer/ärendebelastning per enhet för att säkerställa att varje enhet är rätt bemannad. Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att åtgärdsplanen godkänns, under förutsättning att den godkänns av nämnd.

### *Social hållbarhet*

I Mål och budget 2025 reserverades 15 mnkr för att stärka det kommunövergripande arbetet med att skapa ett Huddinge som håller ihop. Detta ska gå till kommungemensamma insatser som stärker den sociala hållbarheten. Medlen reserveras för att användas där de ger störst effekt.

I bilaga 2 redogörs för det gjorda analysarbetet. Satsningar föreslås på totalt 4,3 mnkr på följande områden: digitala fixare, (1 mnkr till VON), nattvandring (0,3 mnkr), läxhjälp (0,3 mnkr), lovverksamhet (0,8 mnkr), forskarskola för åk 8 i utsatta områden (0,1 mnkr), vidareutveckla Huddingeanalysen (0,5 mnkr), ökad inskrivning i förskola (0,8 mnkr), utöka öppettider meningsfull fritid 10–12 åringar (0,5 mnkr) och arbete med lokal demokrati tillsammans med KTH (0,1 mnkr).

### *Heltid som norm*

I projektet för heltid som norm finns totalt 4 miljoner kronor i reserverade medel. Vård- och omsorgsnämnden äskar 3,5 mnkr för arbetet med projektet. Medlen kommer i första hand användas till ökade lönekostnader inom de uppstartsprojekt som pågår inom Tallgårdens äldreboende och inom LSS-boendena Lavspinnarvägen och Högsätersvägen. Inom ramen för samma projekt föreslås kommunstyrelsen få 0,5 mnkr för licenser i schemamodulen, framställning av digital utbildning till chefer och kommunikationsmaterial till medarbetare.

### *Lokalvårdskostnader*

Kommunstyrelsen tilldelades 20 mnkr för lokalvårdskostnader i syfte att fördela dessa till nämnderna utifrån deras budgetavvikelse. Utredning kring hur kompensationen ska fördelas mellan nämnderna pågår fortfarande, men kommer att redovisas i samband med delårsrapporten per augusti.

### *Koncernens investeringsnivå och skuld*

Huge Bostäder håller en hög takt beträffande reinvesteringar och prognosticerar ett helårsutfall på 1 287 mnkr, vilket är 104 mnkr högre än av fullmäktige given investeringsram. I samband med delårsrapporten kan således fullmäktige behöva ta ställning till en eventuellt utökad investeringsram för bolaget. Det blir därför särskilt viktigt att nästa helårsprognos blir så träffsäker som möjligt.



Uppföljning av plan för samhällsbyggnad återfinns i bilaga 4.

## **Ekonomiska och juridiska konsekvenser**

Budgetjusteringar föreslås i enlighet med beslutspunkterna och finansieras av reserverade medel. Beslut om månadsrapporten föranleder därutöver inga ekonomiska konsekvenser.

Camilla Broo  
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson  
Ekonomidirektör

## **Bilagor**

- Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport per april
- Bilaga 2. Förslag till fördelningen av reserverade medel för social hållbarhet 2025
- Bilaga 3. Åtgärdsplan för socialnämnden (nämndbehandling 12 juni)
- Bilaga 4. Uppföljning av plan för samhällsbyggnad april 2025

## **Beslutet ska skickas till**

Nämnderna

Ekonomiavdelningen

Huge Bostäder

Huddinge Samhällsfastigheter