

Månadsrapport för Huddinge kommun – Februari 2025

Månadsrapporter ska enligt planerings- och uppföljningsprocessen lämnas per februari, mars och oktober. I månadsrapporterna är fokus på avvikelser. I denna månadsrapport redovisas:

- Resultaträkning per februari 2025,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per februari
- investeringar

Resultaträkning per februari 2025 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2025-02	Utfall 2025-02	Avvikelse 2025-02	Utfall 2024-02
Verksamhetens intäkter	230,2	222,8	-7,4	202,0
Verksamhetens kostnader	-1 447,4	-1 362,4	84,7	-1 364,4
Avskrivningar	-44,0	-39,6	4,4	-36,7
Verksamhetens nettokostnad	-1 261,2	-1 179,2	81,7	-1 199,1
Skatteintäkter	1 113,2	1 110,8	-2,4	1 060,9
Generella statsbidrag och utjämning	194,3	189,6	-4,7	200,8
Verksamhetens resultat	46,4	121,2	74,6	62,6
Finansiella intäkter	54,2	58,4	4,2	59,6
Finansiella kostnader	-39,2	-40,3	-1,1	-58,2
Resultat före extraordinära poster	61,4	139,3	77,6	64,0
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
Periodens resultat	61,4	139,3	77,6	64,0
Periodens resultat ekonomiskt mål kommunen	48,9	139,0	89,8	63,8

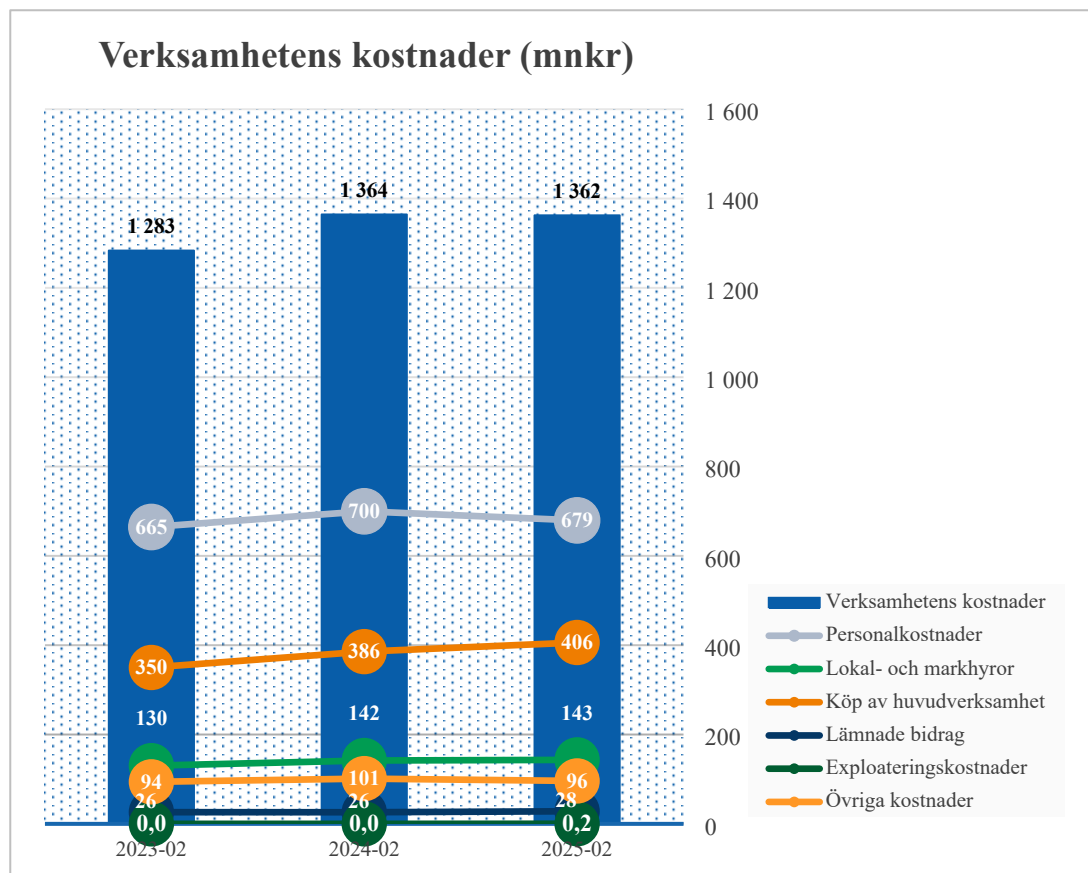
Resultatet per februari (exklusive exploateringsintäkter) är 139 mnkr för Huddinge kommun, motsvarande 10,7 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Överskottet mot budget på 90 mnkr förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 54 mnkr samt ett samlat överskott för nämnderna på 37 mnkr.

Kostnadsutveckling

Här redovisas först utveckling per kostnadsslag, därefter nettokostnaden för de större verksamheterna.

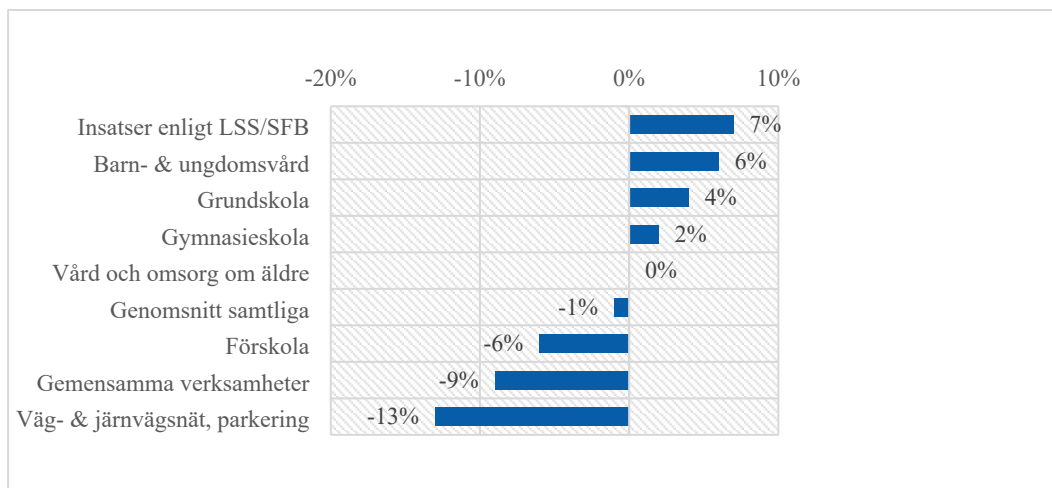
Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 1 362 mnkr, det är en minskning med 2 mnkr jämfört med februari förra året. Personalkostnaderna har minskat med 20 miljoner (3 procent), vilket beror på lägre pensionskostnader.



Nettokostnadsökning jan – februari 2025 jämfört med samma period 2024

Nettokostnadsutvecklingen för verksamheterna visar i snitt en minskning med 1 procent jämfört med samma period föregående år, medan skatte- och statsbidragsintäkterna har ökat med 3 procent.



Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har ökat med 3 mnkr eller 6 procent vilket främst beror på ökade kostnader för köp av verksamhet. Volymerna för externa placeringar har ökat med 3,5 procent mot samma period föregående år. Kostnaden för placeringarna har procentuellt ökat mer än volymerna och det beror på högre vårdkostnader för SIS-placeringar då en subvention för dem upphört. Per februari är den ökade kostnaden 1,3 miljoner kronor för de SIS placeringar.

Nettokostnaderna för *gemensamma verksamheter* har minskat med 5 mnkr vilket motsvarar 9 procent. Minskningen beror på högre intäkter till följd av en återbetalning från Omställningsfonden samt lägre kostnader för lokalvården. Kommunen betalar årligen in en procentsats av den totala lönesumman till omställningsfonden för omställningskostnader och återbetalning sker av medel som ej nyttjats. De lägre kostnaderna för lokalvården beror på högre kostnader under föregående år på grund av en tvist.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* i huvudsak oförändrad jämfört med föregående år. Inom hemtjänsten har nettokostnaderna minskat med 2 mnkr eller 5 procent och volymerna med knappt 4 procent. Utöver de lägre volymerna förklaras nettokostnadsminskningen av avveckling av hemvårdsbidraget. Insatsen avvecklades succesivt under 2024, då de beslut som var pågående löpte på fram till beslutstidens utgång. Inom särskilt boende har nettokostnaden ökat med 0,3 procent medan volymen minskat med 0,5 procent. Inom övriga insatser har nettokostnaden ökat med 2 mnkr eller 11 procent vilket främst beror på ökade kostnader för turbundna resor och korttidsboende.

Kostnaderna för *insatser enligt LSS/SFB* har ökat med 6 mnkr eller 7 procent jämfört med motsvarande period 2024. Det beror bland annat på köp av externa platser inom bostad med särskild service ökat med 7 procent och för daglig verksamhet med 15 procent.

Nettokostnadsutvecklingen för *förskola* har minskat med 8 miljoner (6 procent) medan volymerna sjunkit med 2,5 procent för totalen och med 4 procent för den egna regin. Minskningen beror till större delen på lägre personalkostnader till följd av lägre PO-kostnader. Även lokalkostnaderna är lägre än föregående år och beror på att nämnden har avvecklat förskolor vilket medför lägre hyreskostnader.

Nettokostnadsminskningen inom *väg, järnvägsnät och parkering* förklaras av lägre kostnader för vinterväghållning på grund av mildare väder (ungefär 5 mnkr). Kapitalkostnaderna har minskat med 5 mnkr vilket förklaras av en sänkt internränta. Om man räknar bort effekten av den sänkta internräntan hade kapitalkostnaderna istället ökat något till följd av färdigställda investeringar.

Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett överskott på 37 mnkr för perioden.

Kommunstyrelsen står för det största överskottet på 30 mnkr, vilket bland annat förklaras av outnyttjade medel för särskilda satsningar som kommer att användas senare under året. Grundskolenämnden redovisar ett överskott på 4,7 mnkr där överskottet återfinns inom den egna regin och beror på lägre personalkostnader till följd av vakanser. Förskolenämnden redovisar ett underskott på 2,6 mnkr som beror på ett underskott på 3,8 mnkr i den egna regin på grund av högre personalkostnader än budgeterat. Omställningsarbetet inom förskolenämnden pågår men bedöms ta tid innan det ger full effekt. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 6,6 mnkr, vilket beror främst på ett underskott på 10 mnkr inom utförarverksamheter inom egen regi. Av dessa 10 mnkr kan 4,4 mnkr härledas till den kommunala hemtjänsten, 3,5 mnkr till kommunala särskilda boenden och 2,0 mnkr till övriga insatser enligt LSS/SFB, främst inom personlig assistans. Socialnämnden redovisar ett underskott på 3,3 mnkr, vilket beror främst på ökade kostnader för placeringar inom barn- och ungdomsvård (se ovan), samt vård för vuxna med missbruksproblematik (som ökat med 31 procent jämfört med samma period 2024).

Nämnd (mnkr)	Budget feb	Utfall feb	Avvikelse
Kommunstyrelse	-144,0	-113,8	30,1
Förskolenämnd	-149,9	-152,5	-2,6
Grundskolenämnd	-350,2	-345,5	4,7
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-127,2	-120,3	6,9
Socialnämnd	-81,8	-85,1	-3,3
Vård- och omsorgsnämnd	-237,8	-244,4	-6,6
Kultur- och fritidsnämnd	-52,1	-51,8	0,3
Bygglövs- och tillsynsnämnd	-12,0	-9,8	2,2
Natur- och stadsmiljönämnd	-47,6	-42,2	5,4
Revision	-0,7	-0,9	-0,2
	-1 203,5	-1 166,3	36,9

Kommunens investeringar

Investeringsbudgeten för 2025 uppgår till 425 mnkr. Till och med februari har 35 mnkr förbrukats, vilket utgör 8 procent av årets budget. En stor del av budgeten avser investeringar i infrastruktur så som gator, vägar och parker vilket i stor utsträckning genomförs under årets varmare månader. Utfallet för perioden avser bland annat samhällsbyggnadsprojekten Vidja etapp 2 och Trafikplats högskolan.