

Månadsrapport för Huddinge kommun – Mars 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 mars 2025,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per mars
- investeringar

Resultaträkning per mars 2025 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2025-03	Utfall 2025-03	Avvikelse 2025-03	Utfall 2024-03
Verksamhetens intäkter	341,9	334,5	-7,4	310,5
Verksamhetens kostnader	-2 169,6	-2 050,5	119,2	-2 064,1
Avskrivningar	-66,0	-60,9	5,0	-55,7
Verksamhetens nettokostnad	-1 893,7	-1 776,9	116,8	-1 809,3
Skatteintäkter	1 669,8	1 666,8	-3,0	1 591,8
Generella statsbidrag och utjämning	291,5	284,5	-7,1	301,3
Verksamhetens resultat	67,6	174,3	106,7	83,7
Finansiella intäkter	81,3	92,3	11,0	93,3
Finansiella kostnader	-58,8	-63,2	-4,3	-85,7
Resultat före extraordinära poster	90,1	203,5	113,4	91,4
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
Periodens resultat	90,1	203,5	113,4	91,4
Periodens resultat ekonomiskt mål kommunen	71,3	203,2	131,9	91,2

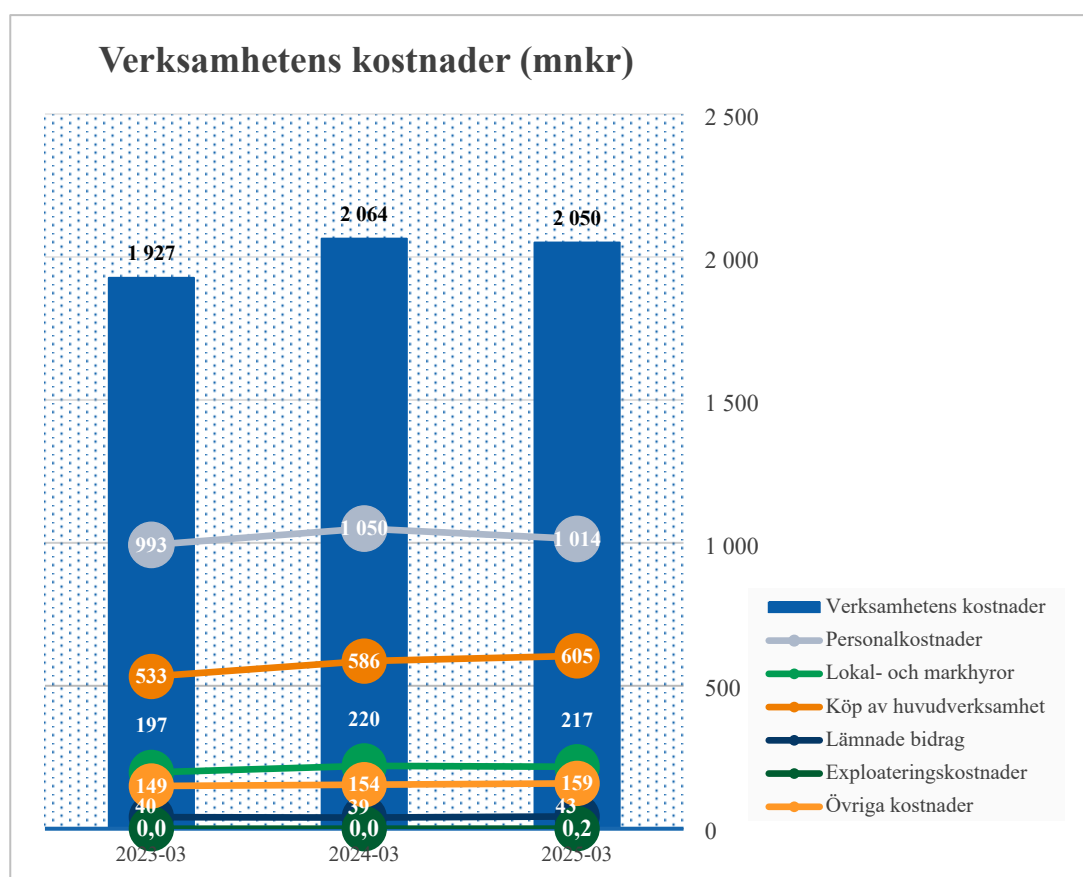
Resultatet per mars (exklusive exploateringsintäkter) är 203 mnkr för Huddinge kommun, motsvarande 10,4 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Överskottet mot budget på 132 mnkr förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 81 mnkr samt ett samlat överskott för nämnderna på 52 mnkr. Skatteintäkterna väntas understiga budget för 2025 med 9 mnkr enligt den senaste skatteunderlagsprognosen från februari.

Kostnadsutveckling

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

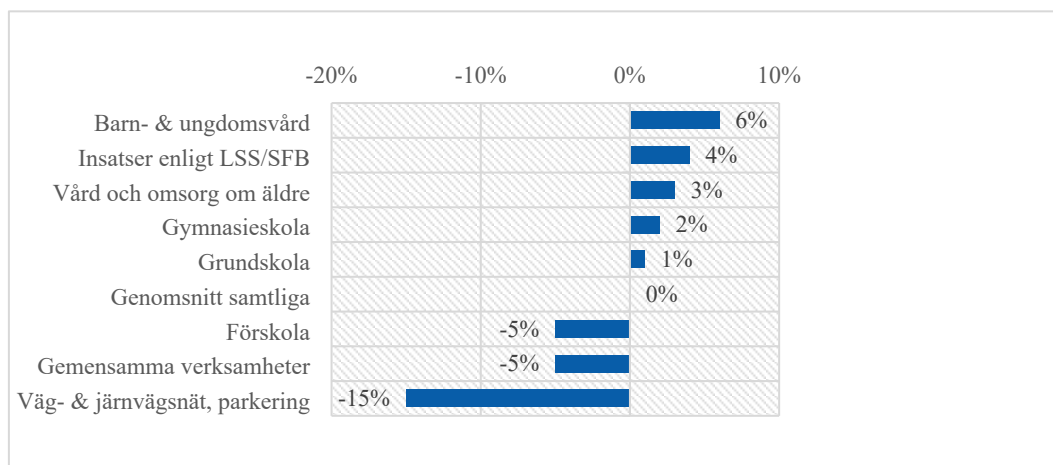
Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 2 050 mnkr, det är en minskning med 14 mnkr jämfört med mars förra året, vilket motsvarar 1 procent. Personalkostnaderna har minskat med 36 miljoner (3 procent), vilket beror på lägre pensionskostnader.



Nettokostnadsökning jan – mars 2025 jämfört med samma period 2024

Nettokostnadsutvecklingen för verksamheterna ligger i nivå med samma period föregående år, medan skatteintäkterna har ökat med 5 procent.



Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har ökat med 4 mnkr eller 6 procent vilket främst beror på ökade kostnader för köp av verksamhet samt högre kostnader för personal. 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.

Nettokostnaderna för *gemensamma verksamheter* har minskat med 6 mnkr vilket motsvarar 5 procent. Minskningen beror på högre intäkter till följd av en återbetalning från Omställningsfonden samt lägre personalkostnader. Kommunen betalar årligen in en procentsats av den totala lönesumman till omställningsfonden för omställningskostnader och återbetalning sker av medel som ej nyttjats. Om man bortser från den intäkten som kommer att rättas redovisas ingen större skillnad i nettokostnadsutvecklingen för perioden jämförelse med föregående år. De lägre personalkostnaderna beror på vakanser.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 5 mnkr eller 3 procent jämfört med föregående år. Den största kostnadsökningen avser köp av verksamhet och beror främst på prisökningen och högre volymer inom särskilt boende. Inom hemtjänsten har nettokostnaderna och volymerna minskat med 3 procent vilket dämpar nettokostnadsutvecklingen.

Gymnasieskolans nettokostnadsutveckling är 2 procent, medan antalet elever har ökat med tre procent. Nettokostnaden hölls nere av lägre lokalkostnader (främst beroende på flytten av Sjödalsgymnasiet) och hade annars varit fyra procent.

Kostnaderna för *insatser enligt LSS/SFB* har ökat med 8 mnkr (motsvarande 4 procent) jämfört med motsvarande period 2024. Ökningen sker framför allt inom bostad med särskild service, daglig verksamhet och personlig assistans och beror på prisökningar och högre volymer.

Nettokostnadsutvecklingen för *förskola* har minskat med 8 mnkr (5 procent) medan volymerna sjunkit med 2,5 procent totalt 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 hade en stor engångskostnad under 2024 för avvecklingen av en förskola.

Nettokostnadsminskningen inom *väg, järnvägsnät och parkering* förklaras av lägre kostnader för vinterväghållning på grund av mildare väder (ungefär 8 mnkr). Kapitalkostnaderna har minskat med 8 mnkr vilket förklaras av en sänkt internränta. Om man räknar bort effekten av den sänkta internräntan hade kapitalkostnaderna istället ökat. Den långsiktiga trenden är att kapitalkostnaderna ökar till följd av ökade investeringsvolymer.

Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett överskott på 52 mnkr för perioden.

Kommunstyrelsen står för det största överskottet på 37 mnkr, vilket bland annat förklaras av outnyttjade medel för särskilda satsningar. Grundskolenämnden redovisar ett överskott på 12 mnkr där överskottet återfinns inom den egna regin och beror på lägre personalkostnader till följd av sjukfrånvaro och vakanser. Förskolenämnden redovisar ett underskott på 3,7 mnkr, som beror dels på ett underskott på 5,3 mnkr inom den egna regin, dels på att antalet förskolebarn är drygt hundra fler än budgeterat. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott på 8,8 mnkr som förklaras av ett överskott på 15 mnkr på verksamheten för flyktingmottagandet i samband med mottagandet av ukrainska flyktingar. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 9,8 mnkr vilket beror främst på underskott på 14 mnkr inom utförarverksamheter inom egen regi. Av dessa 14 mnkr kan 6 mnkr härledas till den kommunala hemtjänsten, 6 mnkr till kommunala särskilda boenden och 2 mnkr till övriga insatser enligt LSS/SFB, främst inom personlig assistans. Socialnämnden redovisar ett underskott på 4,6 mnkr, vilket beror främst på ökade kostnader för placeringar inom barn- och ungdomsvård (se ovan), samt vård för vuxna med missbruksproblematik (som ökat med 30 procent jämfört med samma period 2024). Natur- och stadsmiljönämnden redovisar ett överskott på 8,7 mnkr. Främsta orsaken är att den milda vintern inneburit lägre kostnader för vinterväghållning.

Nämnd (mnkr)	Budget mars	Utfall mars	Avvikelse
Kommunstyrelse	-216,3	-179,5	36,8
Förskolenämnd	-225,7	-229,4	-3,7
Grundskolenämnd	-524,6	-512,4	12,2
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-196,1	-187,3	8,8
Socialnämnd	-123,3	-127,9	-4,6
Vård- och omsorgsnämnd	-355,7	-365,4	-9,8
Kultur- och fritidsnämnd	-77,9	-77,7	0,2
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-16,8	-12,5	4,3
Natur- och stadsmiljönämnd	-70,2	-61,4	8,7
Revision	-1,0	-1,8	-0,8
	-1 807,4	-1 755,3	52,1

Kommunens investeringar

Investeringsbudgeten för 2025 uppgår till 425 mnkr. Till och med mars har 62 mnkr förbrukats, vilket utgör 15 procent av årets budget. Investeringsstakten är något högre än föregående år och avser främst samhällsbyggnadsprojekten så som Vidja etapp 2 och Trafikplats högskolan. Den absolut största delen av kommunens investeringar avser infrastruktur och de investeringarna ökar normalt under årets varmare månader.