



# Månadsrapport oktober 2025

## Kommunstyrelsen



# Innehållsförteckning

<b>Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet .....	5
Investeringar.....	7

# Ekonomi

## Ekonomiska förutsättningar 2025

Kommunfullmäktige fattade 11 november 2024 beslut om nämndernas budgetramar 2025. Kommunstyrelsens budgetram uppgick till 872,1 miljoner kronor. Under året har flera budgetjusteringar beslutats och dessa finns att läsa i kommunstyrelsens förstärkta månadsrapport per sista april.

## Budgetförändringar efter delårsrapport per augusti 2025

I samband med kommunfullmäktige beslut, den 10 november, om delårsrapport för Huddinge kommun per 31 augusti 2025 beslutades nedanstående budgetjusteringar.

- Kommunstyrelsens budgetram minskas med 20 miljoner kronor, varav 13,6 miljoner kronor för att kompensera nämndernas tillkommande lokalvårdskostnader och 6,4 miljoner kronor flyttas till reserverade medel för oförutsedda kostnader.
- Kommunstyrelsen tilldelas 1 miljoner kronor för att åtgärda dämnet i Trehörningen. Medlen flyttas från natur- och stadsmiljönämnden till kommunstyrelsen.
- Kommunstyrelsens investeringsram för exploateringsprojekt utökas med 3 miljoner kronor. Medlen flyttas från natur- och stadsmiljönämnden till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens justerade driftbudget för 2025 uppgår således till 853 miljoner kronor.

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avvikelse jan-okt	Utfall jan-okt föregående år
Verksamhetens intäkter	65 289	83 623	18 333	54 408	67 847	13 439	52 434
Personal	-380 206	-354 150	26 056	-316 568	-291 376	25 191	-279 656
Lokaler	-50 438	-57 950	-7 512	-42 032	-46 402	-4 370	-26 326
Bidrag kostnader	-8 662	-9 799	-1 137	-7 218	-8 318	-1 100	-7 203
Köp av verksamhet	-80 549	-80 247	302	-67 124	-67 040	84	-63 402
Konsulter och inhyrd personal*	-41 484	-65 937 *	-24 454	-34 573	-47 589	-13 015	-50 374
Varor och tjänster	-132 131	-125 863	6 268	-110 078	-83 892	26 186	-83 219
Övrigt	-430	-536	-106	-358	-525	-167	-799
Kapitalkostnad	-224 390	-223 788	602	-186 992	-183 487	3 505	-208 686
Verksamhetens kostnader	-918 290	-918 270	19	-764 942	-728 628	36 314	-719 667
<b>Årets resultat</b>	<b>-853 000</b>	<b>-834 647</b>	<b>18 354</b>	<b>-710 534</b>	<b>-660 782</b>	<b>49 753</b>	<b>-667 233</b>

\*Justerad prognos efter budgetförändring kopplat till dämnet i Trehörningen

### Sammanfattande bild

Kommunstyrelsen redovisar per sista oktober ett överskott om 49,8 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av lägre personalkostnader samt att flera större projekt, främst inom samhällsbyggnadsområdet, inte har påbörjats i den takt som planerats och budgeterats vilket ger ett överskott inom främst varor och tjänster.

### Helårsprognos

Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2025.

### Periodens resultat

#### Verksamhetens intäkter

Intäktsidan redovisar för perioden ett överskott på 13,4 miljoner kronor. Överskottet beror främst på exploateringsintäkter kopplade till förstudier i Flemingsbergsdalen om 4,5 miljoner kronor, vilka kommunen har fakturerat och som balanseras av högre kostnader. Vidare har kommunen fått 3,3 miljoner kronor i ersättning från Trafikverket för fiberförlägningsarbeten i Kungens kurva från tidigare år. Det har också betalats

ut 1,5 miljoner kronor i viten kopplat till lokalvården, vilket ger en avvikelse mot budget. Slutligen har en retroaktiv höjning av hyror för bostadsrättslokaler för åren 2022 till 2024 genomförts, vilket innebär ökade intäkter med 2,2 miljoner kronor jämfört med budget.

#### Personal

Personalkostnader redovisar ett överskott om 25,2 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras främst av framskjutna vakanser inom kommunstyrelsens samtliga verksamhetsområden men främst inom samhällsbyggnadsområdet. Flera vakanta tjänster har rekryteringar dragit ut på tiden som medfört behov att ta in inhyrd personal under tiden vilket speglas i underskottet under konsulter och inhyrd personal. Ett överskott om 2,8 miljoner kronor är till följd av en ökad debiteringsgrad i investeringsprojekt kopplade till samhällsbyggnadsprojekt.

#### Lokaler

Lokalkostnaderna redovisar ett underskott om 4,4 miljoner kronor för perioden. Avvikelsen förklaras främst av lokalhyror hänförliga till övertagandet av tomställda lokaler som flyttats till kommunstyrelsen från andra nämnder.

#### Bidrag kostnader

Bidragskostnader uppvisar för perioden ett underskott om 1,1 miljoner kronor. Underskottet förklaras huvudsakligen av engångsbidrag kopplade till platskommunikation i Flemingsberg, samt verksamhet inom krisberedskap och civilt försvar hos Södertörns brandförsvarsförbund.

#### Köp av verksamhet

Inga större avvikelser för perioden.

#### Konsulter och Inhyrd personal

För perioden redovisas ett underskott om 13 miljoner kronor. Av detta avser 6,1 miljoner kronor kostnader för inhyrd personal, vilket främst kan härledas till vakanser särskilt inom samhällsbyggnadsområdet. Avvikelsen beror även på ett ökat behov av specialistkompetens. För att säkerställa att prioriterade IT-projekt har kunnat genomföras enligt plan har externa IT-konsulter anlitats. Dessa har även varit nödvändiga för att hantera komplexa systemupphandlingar som kräver särskild expertis.

#### Varor och tjänster

Varor och tjänster redovisar för perioden ett överskott på 26,2 miljoner kronor. Överskottet beror främst på att budgeterade medel för särskilda satsningar inom större infrastrukturprojekt, förstudier och detaljplaner inte har nyttjats i den takt som planerats. Även satsningen kopplad till regionala stadskärnor och lokala centrum har påbörjats, men ger inte full effekt under innevarande år. Resurser är avsatta för båda dessa satsningar och arbetet fortgår. Utöver detta har medel budgeterats för kommunövergripande frågor samt upphandlingen av nytt ekonomisystem. Då upphandlingen blivit försenad uppstår ett överskott som kvarstår vid årets slut.

#### Övrigt

Inga större avvikelser för perioden.

#### Kapitalkostnad

Kapitalkostnaderna visar ett överskott om 3,5 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror främst på att vissa projekt inte har färdigställts enligt tidigare tidplan. Vissa investeringar kommer dock att aktiveras under årets slut, vilket förväntas jämna ut utfallet i förhållande till budgeten för helåret.

#### **Jämförelse med perioden föregående år**

Intäkterna under perioden är högre jämfört med 2024. Ökningen beror främst på att kommunstyrelsen har övertagit ansvaret för fordonsflyttar vid felparkering, vilket genererar intäkter som ska täcka kostnaderna för dessa åtgärder. Utöver detta har exploateringsintäkter tillkommit i samband med förstudier som inte förekom föregående år, samt intäkter relaterade till fiberdragning.

På kostnadssidan utmärks främst ökningarna inom personal och lokaler. Personalkostnaderna har ökat med 11,7 miljoner kronor jämfört med föregående år. Detta förklaras delvis av en löneuppräkning om 3 procent samt omfattande arbete inom samhällsbyggnadsområdet, kopplat till platsutveckling, förstudier, infrastrukturprojekt och detaljplaner. Dessa insatser har medfört att mindre tid har kunnat läggas på investeringsprojekt. Lokalkostnaderna har ökat med 20 miljoner kronor, vilket främst beror på fastighetsförvaltaravtalet med Husf samt att kommunstyrelsen har tagit över tomställda lokaler från andra nämnder.

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avvikelse jan-okt	Utfall jan-okt föregående år
Politisk verksamhet	-54 512	-56 067	-1 555	-45 426	-45 749	-323	-44 894
Infrastruktur & skydd	-371 540	-347 964 *	23 576	-309 216	-272 739	36 477	-304 145
Vård & omsorg	-2 643	-2 642	1	-2 201	-2 249	-48	-2 142
Affärsverksamhet	-17 986	-17 111	875	-14 942	-11 363	3 579	-
Gemensamma verksamheter	-406 319	-410 863	-4 544	-338 750	-328 680	10 070	-316 052
<b>Årets resultat</b>	<b>-853 000</b>	<b>-834 647</b>	<b>18 353</b>	<b>-710 534</b>	<b>-660 782</b>	<b>49 753</b>	<b>-524 083</b>

**Fotnot:** \*Justerad prognos efter budgetförändring för dämnet i Trehörningen

Under 2022 implementerades den nya ekonomimodellen. Arbetet har därefter skett löpande för att användningen av denna ska bli korrekt och för att säkerställa att redovisningen på respektive verksamhet är rättvisande. Därför kan skillnader finnas mellan olika verksamheter.

## Analys per verksamhet

Nedan följer en analys av periodens resultat per verksamhetsområde samt nettokostnadsutvecklingen för respektive verksamhet. Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2025.

Nettokostnad är skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader. Nettokostnadsutveckling är i sin tur den procentuella jämförelsen av nettokostnad med motsvarande period föregående år. I nedanstående tabeller redovisas utvecklingen för respektive verksamhet.

### Politisk verksamhet

Politisk verksamhet omfattar arvoden, partistöd, val samt administration kopplad till den politiska ledningen. För perioden redovisar den politiska verksamheten ett underskott på 0,3 miljoner kronor. Detta underskott förklaras huvudsakligen av ökade personalkostnader. Underskottet balanseras för perioden av ett överskott för varor och tjänster vilket prognostiseras minskas under hösten i och med kostnadsökningar i samband med bland annat budgetdialoger som sker under hösten.

Jämfört med motsvarande period föregående år är nettokostnaden i stort sett oförändrad. Det bör dock noteras att nettokostnaden för 2024 påverkades av ett statsbidrag om 3 miljoner kronor för genomförandet av EU-val. Exklusive detta bidrag skulle nettokostnaden för 2024 ha uppgått till 47,9 miljoner kronor, vilket motsvarar en faktisk minskning om 4 procent jämfört med samma period 2025.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2023	jan-okt 2024	jan-okt 2025
Politisk verksamhet	-44 039	-44 894	-45 749
Varav:			
Nämnd- & styrelseverksamhet	-32 182	-26 887	-26 822
Stöd till politiska partier	-5 421	-5 537	-5 734
Övrig politisk verksamhet	-6 436	-12 469	-13 192
Procentuell förändring		2 %	2 %

### Infrastruktur och skydd

Infrastruktur och skydd omfattar kommunstyrelsens verksamheter inom fysisk planering, infrastruktur, civilförsvar, näringslivsfrämjande åtgärder samt medlemskap i Södertörns brandförsvarsförbund.

Verksamhetsområdet Infrastruktur och skydd redovisar ett överskott om 36,5 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror främst på lägre personalkostnader till följd av vakanser, samt att medel för särskilda satsningar ännu inte har börjat användas.

Kommunstyrelsen har även haft högre intäkter än väntat, bland annat från exploateringsintäkter kopplade till förstudier i Flemingsbergsdalen. Därtill har parkeringsavgifter genererat intäkter som är avsedda att täcka kostnaderna för flytt av felparkerade fordon. Under perioden har dessa avgifter dock överstigit kostnaderna, vilket bidragit till en 10 procent lägre nettokostnad.

#### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2023	jan-okt 2024	jan-okt 2025
Infrastruktur & skydd	-283 916	-304 145	-272 739
Varav:			
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	-33 776	-35 266	-29 118
Näringslivsfrämjande åtgärder	-6 332	-6 027	-5 917
Väg- & järnvägsnät, parkering	-164 663	-170 172	-144 996
Räddningstjänst	-61 963	-62 471	-63 630
Totalförsvär & samhällsskydd	-10 336	-15 564	-12 576
Övrigt	-6 846	-14 644	-16 503
Procentuell förändring (%)		7 %	-10 %

#### Äldre och person med funktionsnedsättning

Verksamheten för äldre och personer med funktionsnedsättning, som inkluderar färdtjänst och riksfärdtjänst.

För perioden redovisas en budget i balans. Personalkostnaderna är i balans med budget men är högre än föregående år, vilket påverkar nettokostnadsutvecklingen.

#### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2023	jan-okt 2024	jan-okt 2025
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-1 420	-2 142	-2 245
Procentuell förändring (%)		51 %	5 %

#### Affärsverksamheter

Verksamhetsområdet avser kostnader för fastighetsförvaltning av arrendegårdar och naturvårdsfastigheter, exploateringsfastigheter och bostadsrättslokaler.

Periodens resultat redovisar ett överskott om 3,6 miljoner kronor och är även det en effekt av den retroaktiva hyresintäkten för bostadsrättslokaler men även att vissa planerade underhållsåtgärder kopplat till naturvårdsfastigheter- och arrendegårdar inte kommit i gång i den omfattning som man budgeterat. Detta till följd av den nya fastighetsorganisationen där delar av organisationen inklusive förvaltningsuppdraget lades över på Husf. Stora delar av första halvåret har gått åt till att få samarbetsformer och ansvarsfördelning att fungera. Nu börjar dessa former och fördelningar klarna vilket gör att arbetet kommer igång i större utsträckning och gör att överskottet kommer minska något.

Den nya fastighetsorganisationen samt förvaltningsavtalet som tecknats med Husf är den största anledningen till den höga nettokostnadsutvecklingen på 73 procent.

#### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2023 *	jan-okt 2024 *	jan-okt 2025
Affärsverksamhet	-3 857	-6 587	-11 363
Procentuell förändring (%)		71 %	73 %

\* utfallet har tillhört natur-och stadsmiljönämnden

#### Gemensamma verksamheter

Gemensamma verksamheter omfattar kommunstyrelsens övergripande verksamheter såsom HR, trygghet, digitalisering, ekonomi, central administration samt kommunövergripande information och minoritetsfrågor.

Gemensamma verksamheter redovisar ett överskott om 10,1 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror främst på lägre kostnader för varor och tjänster, där medel budgeterats för upphandling av nytt ekonomisystem som blivit försenad. Dessutom har personalkostnaderna varit lägre till följd av vakanser inom service och administration, HR, ekonomi samt digitalisering. Verksamheten har även haft högre intäkter, framför allt genom en ersättning av engångskaraktär från Trafikverket för fiberförlägningsarbeten i Kungens

kurva som genomfördes under tidigare år.

Nettokostnaden för perioden visar en ökning om 4 procent, vilket främst härleds till högre lokalhyror för övertagandet av tomställda lokaler samt ökade personalkostnader jämfört med föregående år till följd av vakanser som har blivit tillsatta inom de gemensamma verksamheterna.

#### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2023	jan-okt 2024	jan-okt 2025
Gemensamma verksamheter	-254 049	-316 052	-328 684
Procentuell förändring (%)		24 %	4 %

## Investeringar

### Nämndens investeringar

#### Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avvikelse jan-okt
Fiberförläggning nya uppkopplingar- IT	-9 000	-6 000	3 000	-7 500	- 2 901	4 599
Ny fibernod nytt kommunhus- IT	-5 000	-1 000	4 000	-4 167	- 332	3 835
Utbyggnad och utökning av IT-infrastrukturen	-1 000	-500	500	-833	0	833
Utbyte och uppgradering av IT-utrustning	-9 100	-6 831	2 269	-7 583	- 1 049	6 534
Trygghetskameror	-2 500	- 2 500	0	-2 083	- 214	1 869
Inventarier KSF	-800	-0	800	-667	0	667
Krisberedskap teknisk utrustning	-300	-300	0	-250	0	250
Renovering bostadsrätter	-12 000	-2 000	10 000	-10 000	-594	9 406
Ombyggnad Brovaktarstugan	-3 000	0	3 000	-2 500	0	2 000
Natur- och arrendefastigheter	-15 500	-6 850	8 650	-12 917	-3 990	8 926
Investeringsreserv för lokalprojekt	-46 000	0	46 000	-38 333	0	38 333
<b>Summa investeringar</b>	<b>-104 200</b>	<b>-25 981</b>	<b>78 219</b>	<b>-86 833</b>	<b>-9 080</b>	<b>77 252</b>

#### Helårsprognos

Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2025.

#### Periodens utfall

Utfallet för perioden uppgår till 8,5 miljoner kronor och motsvarar endast 8 procent av helårsbudgeten. Det aktuella budgetutfallet förklaras främst av att investeringsreserven ännu inte har förbrukats, samt att flera större projekt inom kommunens ägda fastigheter har haft en komplex och utdragen planeringsfas. Dessa projekt har utretts och förberetts under året, och startat under hösten. Majoriteten av arbetet kommer dock att genomföras under nästa år, vilket innebär att hela budgeten inte kommer att nyttjas under innevarande period.

Utfallet för IT-investeringar, som omfattar tabellens fyra första poster, uppgår till 4,3 miljoner kronor. En betydande del av fiberförlägningsarbetet har under året utförts som uppdrag åt Huga Bostäder, vilket vidarefaktureras och därmed inte påverkar utfallet. Under den senaste perioden har även större inköp av switchar genomförts, men då fakturorna ännu inte har inkommit har dessa kostnader inte belastat perioden.

Utfallet för trygghetskameror uppgår till 0,2 miljoner kronor för perioden. Avvikelsen förklaras av att slutfakturering ännu inte har skett för bland annat utbyggnaden av trygghetskameror i Segeltorp centrum och Masmo.



## Samhällsbyggnadsprojekt

Med samhällsbyggnadsprojekt avses här exploateringsprojekten med investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker samt kommunstyrelsens investeringsprojekt som innebär utbyggnad av allmänna anläggningar. Samhällsbyggnadsprojekten är i huvudsak fleråriga projekt.

### Exploateringsprojekt, tkr

Exploateringsprojekt handlar om att utveckla ett område för ny bebyggelse eller annan markanvändning. Nedan redovisas investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker i exploateringsprojekten. Där innefattas även inkomster i form av exploateringsersättning och gatukostnadsersättning från exploatörer och markägare som finansierar nämnda investeringar.

Exploateringsprojekt	Budget Helår	Prognos Helår	Avvikelse Helår	Budget Jan-okt	Utfall Jan-okt	Avvikelse Jan -okt
Genomförandeprojekt	-68 585	-165 607	-97 022	-57 154	-91 824	-34 670
Planeringsprojekt	16 226	13 748	-2 478	13 522	-19 444	-32 966
<b>Summa exploateringsprojekt</b>	<b>-52 359</b>	<b>-151 859</b>	<b>-99 500</b>	<b>-43 633</b>	<b>-111 268</b>	<b>-67 635</b>

### Helårsprognos

Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2025.

### Periodens utfall

För investeringarna i exploateringsprojekt uppgår årets budget till 52 miljoner kronor medan utfallet per sista oktober uppgår till 111 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras av att utgifterna i projektet Vidja etapp 2 överstiger budget samt att inkomster i form av exploateringsersättning och gatukostnadsersättning har skjutits fram till efter 2025 i ett stort antal projekt. I Vidja etapp 2 har den prognostiserade nettoinvesteringen för hela projektet ökat till 276 miljoner kronor jämfört med budgeten på 204 miljoner kronor. Genomförandebeslutet kommer därmed revideras. Utgifterna har ökat främst på grund av större behov av masshantering, bergsäkring och externa förseningar.

Stora delar av de framskjutna inkomsterna avser Storängen där starten av utbyggnaden är beroende av tillståndsprövning av vattenverksamhet. De framskjutna inkomsterna innebär inga förändringar av projektens totala prognos utan bara en förskjutning i tid.

### Investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt, tkr	Budget Helår	Prognos Helår	Avvikelse Helår	Budget Jan-okt	Utfall Jan-okt	Avvikelse Jan -okt
Projekt med genomförandebeslut	-100 731	-79 191	21 540	-83 943	-60 458	23 484
Återkommande åtgärder	-25 380	-23 335	2 045	-21 150	-7 807	13 343
Projekt i planering	-4 221	-5 589	-1 368	-3 518	-12 903	-9 385
Projekt i garantiskede	-1 025	-2 065	-1 040	-854	-399	455
<b>Summa investeringsprojekt</b>	<b>-131 357</b>	<b>-110 180</b>	<b>21 177</b>	<b>-109 464</b>	<b>-81 567</b>	<b>27 897</b>

### Helårsprognos

Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2025.

### Periodens utfall

För investeringsprojekten uppgår årets budget till 131 miljoner kronor. Hittills har 62 procent (82 miljoner kronor) av årets budget förbrukats. Det finns projekt med negativ avvikelse och projekt med positiv avvikelse mot budget. I projektet Trafikplats högskolan där Trafikverkets upphandling är försenad på grund av omprojektering uppgår budget 2025 till 34 miljoner kronor och utfallet per sista oktober till 24 miljoner kronor. Andra exempel där utgifterna 2025 är lägre än vad som budgeterats 2025 är korsningen Dalhemsvägen Storängsleden, Ingvar Kamprads Allé samt cykelåtgärder kopplat till Sverigeförhandlingen. I de projekten innebär nya planeringsförutsättningar att utgifter skjuts framåt i tid.