

# Månadsrapport för Huddinge kommun – oktober 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 oktober 2025,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per oktober
- investeringar

## Resultaträkning per oktober 2025 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2025-10	Utfall 2025-10	Avvikelse 2025-10	Utfall 2024-10
Verksamhetens intäkter	1 149,9	1 149,3	-0,6	1 140,9
Verksamhetens kostnader	-7 371,2	-7 099,6	271,5	-7 039,1
Avskrivningar	-219,9	-208,8	11,2	-195,8
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 441,2</b>	<b>-6 159,1</b>	<b>282,1</b>	<b>-6 094,0</b>
Skatteintäkter	5 566,1	5 523,1	-42,9	5 336,9
Generella statsbidrag och utjämning	971,7	948,7	-23,0	1 021,9
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>96,6</b>	<b>312,8</b>	<b>216,2</b>	<b>264,8</b>
Finansiella intäkter	277,0	332,4	55,3	350,5
Finansiella kostnader	-196,0	-208,0	-12,0	-293,4
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>177,6</b>	<b>437,2</b>	<b>259,6</b>	<b>322,0</b>
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
<b>Periodens resultat</b>	<b>177,6</b>	<b>437,2</b>	<b>259,6</b>	<b>322,0</b>
Periodens resultat ekonomiskt mål kommunen	115,1	434,0	318,9	252,3

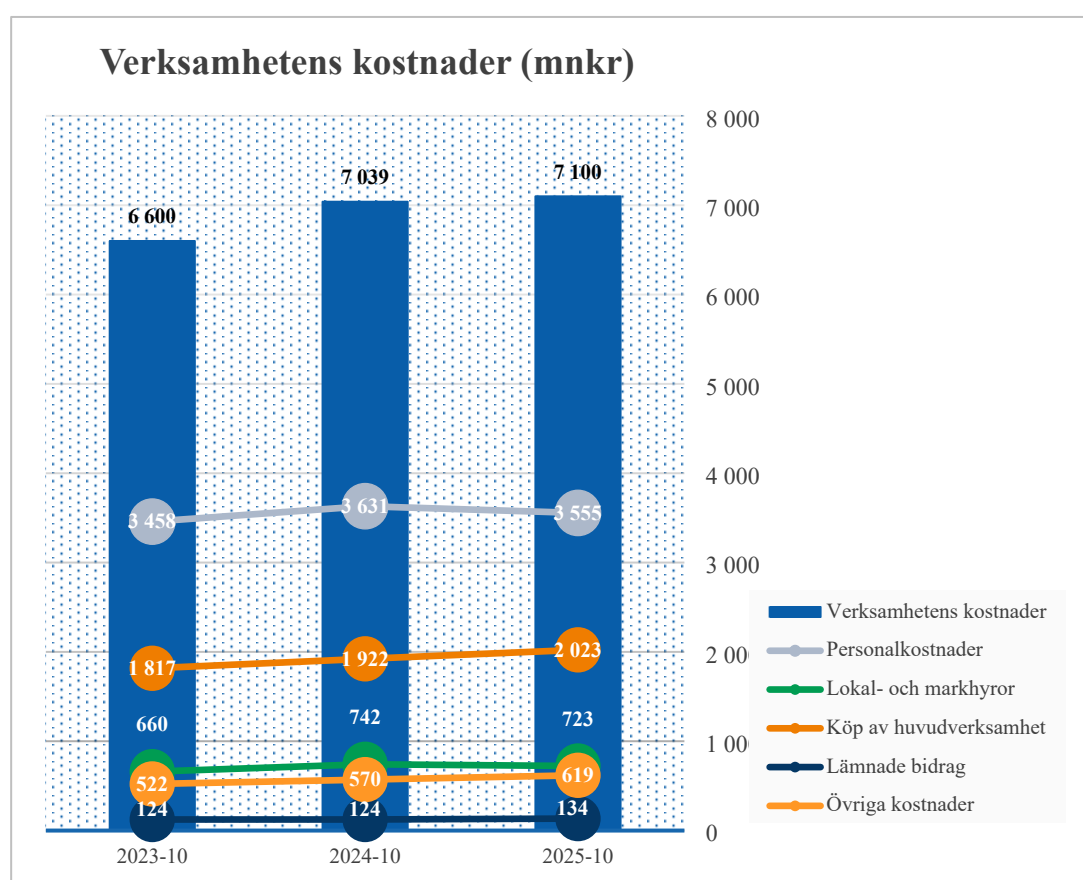
Resultatet per oktober (exklusive exploateringsintäkter) är 434 mnkr för Huddinge kommun, motsvarande 6,7 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Överskottet mot budget på 319 mnkr förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 256 mnkr samt ett samlat överskott för nämnderna på 69 mnkr. Skatteintäkterna väntas understiga budget för 2025 med 50 mnkr enligt den senaste skatteunderlagsprognosen från oktober.

## Kostnadsutveckling

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

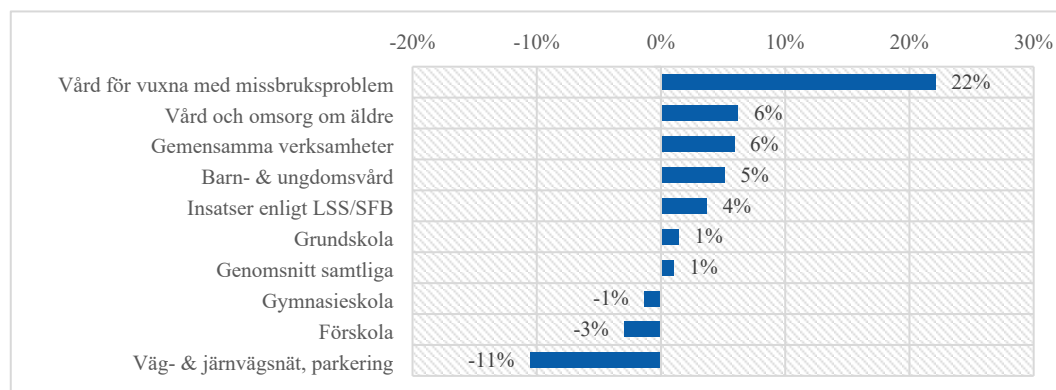
### Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 7 100 mnkr, det är en ökning med 60 mnkr jämfört med oktober förra året, vilket motsvarar 1 procent. Personalkostnaderna har minskat med 76 miljoner (-2 procent). Exkluderas pensionskostnaderna har personalkostnaderna stigit med ungefär 130 mnkr (3,6 procent) på grund av högre lönenivåer.



### Nettokostnadsökning jan – oktober 2025 jämfört med samma period 2024

Nettokostnadsutvecklingen för verksamheterna ökat med 1 procent jämfört med samma period föregående år, medan skatteintäkterna har ökat med 3 procent.



Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har ökat med 13 mnkr (5 procent), vilket främst beror på ökade kostnader för köp av verksamhet samt högre kostnader för personal. Volymerna för externa placeringar har minskat med 9 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, samt på att fördelningen mellan olika typer av externa placeringar – exempelvis HVB, SIS och andra former – har förändrats.

Nettokostnaderna för *vård för vuxna med missbruksproblematik* har ökat med 13 mnkr eller 22 procent, vilket främst beror på högre kostnader för personal och externa placeringar. Volymerna för externa placeringar har ökat med 27 procent mot samma period föregående år. Det är en ökning med 14 fler externa placeringar i månaden mot samma period föregående år. Utvecklingen verkar stabiliserat sig och man ser en svag nedåtgående trend under hösten.

Nettokostnaderna för *gemensamma verksamheter* har ökat med 19 mnkr vilket motsvarar 6 procent. Ökningen förklaras till större delen av högre lokalhyror (10 mnkr) för övertagandet av tomställda lokaler samt ökade personalkostnader (11 mnkr) till följd av vakanser som har blivit tillsatta inom de gemensamma verksamheterna.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 40 mnkr eller 6 procent jämfört med föregående år. Den största kostnadsökningen avser köp av verksamhet och beror främst på ökad ersättning och högre volymer inom särskilt boende. Nettokostnadsutvecklingen inom särskilt boende ligger på 8 procent, medan volymökningen är på 3 procent. En stor del av kostnadsökningen beror på att behovet av externa platser ökade i samband med branden på Västergården där kapaciteten minskade med 36 platser. Inom hemtjänsten har nettokostnaderna och volymerna ökat med 1 procent vilket dämpar nettokostnadsutvecklingen.

Nettokostnaderna för *grundskola* har ökat med 14 mnkr vilket motsvarar 1 procent medan volymerna har minskat med 1,4 procent. Ökningen av nettokostnaderna beror på högre personalkostnader.

Nettokostnaderna för *insatser enligt LSS/SFB* har ökat med 17 mnkr eller 6 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 22 mnkr (3 procent) medan volymerna sjunkit med 2,4 procent totalt och med 3,6 procent för den egna regin. Minskningen beror till större delen på lägre personalkostnader till följd av bland annat lägre PO-kostnader och färre årsarbetare. 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 (11 mnkr). Kapitalkostnaderna har minskat med 31 mnkr vilket förklaras av en sänkt internränta. Om man räknar bort effekten av internräntan och de lägre kostnaderna för vinterunderhåll hade nettokostnaderna för väg, järnvägsnät och parkering istället ökat, bland annat på grund av högre avskrivningskostnader.

## Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett överskott på 69 mnkr för perioden vilket ligger i nivå med överskottet per sista augusti på 67 mnkr. I samband med delåret prognostiserade nämnderna ett sammanlagt överskott på 25 mnkr.

Kommunstyrelsen står för det största överskottet på 50 mnkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av lägre personalkostnader till följd av vakanser samt att flera större projekt, främst inom samhällsbyggnadsområdet, inte har påbörjats i den takt som planerats och budgeterats. Grundskolenämnden redovisar ett överskott på 24 mnkr som förklaras av högre statsbidrag och lägre personalkostnader till följd av vakanser. Förskolenämnden redovisar ett överskott på 8 mnkr, som beror på en outnyttjad reserv på central förvaltning. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott på 17 mnkr som förklaras av högre statsbidrag inom den gymnasiala vuxenutbildningen. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 36 mnkr vilket beror främst på underskott på 53 mnkr inom utförarverksamheter inom egen regi. Av dessa 53 mnkr kan 22 mnkr härledas till den kommunala hemtjänsten, 22 mnkr till kommunala särskilda boenden och 6 mnkr till övriga insatser enligt LSS/SFB, främst inom personlig assistans. Överskott på 17 mnkr finns inom bistånds- och förebyggande enheter, samt inom ledning och stab. Socialnämnden redovisar ett underskott på 10 mnkr, vilket beror främst på ökade kostnader för placeringar inom barn- och ungdomsvård, samt vård för vuxna med missbruksproblematik. Natur- och stadsmiljönämnden redovisar ett överskott på 8 mnkr och det förklaras av att den milda vintern i början av året inneburit lägre kostnader för vinterväghållning.

Nämnd (mnkr)	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse
Kommunstyrelse	-710,5	-660,8	49,8
Förskolenämnd	-780,9	-772,9	8,0
Grundskolenämnd	-1 794,4	-1 770,3	24,1
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-687,5	-670,8	16,7
Socialnämnd	-427,6	-438,0	-10,4

Vård- och omsorgsnämnd	-1 228,9	-1 264,4	-35,5
Kultur- och fritidsnämnd	-264,9	-261,4	3,5
Bygglövs- och tillsynsnämnd	-47,1	-43,5	3,6
Natur- och stadsmiljönämnd	-208,7	-200,8	7,9
Revision	-3,5	-2,6	0,9
	<b>-6 160,6</b>	<b>-6 091,9</b>	<b>68,6</b>

## Kommunens investeringar

Investeringsbudgeten för 2025 uppgår till 436 mnkr. Till och med oktober har 300 mnkr förbrukats, vilket utgör 69 procent av årets budget. För samhällsbyggnadsprojekten finns det en negativ avvikelse mot budget som för perioden uppgår till -40 mnkr och främst beror på ökade utgifter i projektet Vidja etapp 2. Utgiftsökningarna, som beror på ökade behov av masshantering, bergsäkring och externa förseningar, gör att projektets genomförandebeslut behöver revideras. För kommunstyrelsens investeringar utöver samhällsbyggnadsprojekten redovisas däremot en positiv avvikelse mot budget vilket förklaras av outnyttjad investeringsreserv om 46 mnkr och att flera projekt försenats. Övriga nämnder redovisar inga eller positiva avvikelser.