



Handläggare  
Bachar Malaki  
bachar.malaki@huddinge.se

Kommunstyrelsen

## Förstärkt månadsrapport per april 2026

### Förslag till beslut

#### *Kommunstyrelsens beslut*

1. Den förstärkta månadsrapporten per 30 april 2026 godkänns.
2. Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 2,1 mnkr (helårseffekt 2,5 mnkr) för hyrestillägg Vårby simhall. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokalkostnader.
3. Kultur- och fritidsnämndens budgetram utökas med 0,7 mnkr för nytt upphandlat driftavtal för Vårby simhall. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokaler.
4. Samhällsbyggnadsprojektet Odal mannen 1 inkl del av Jakobslund 2:19 avbryts.

### Sammanfattning

Kommunens resultat enligt det finansiella målet (resultat exklusive exploaterings- och realisationsvinster) uppgår per april till 109 mnkr, motsvarande 4,1 procent. Verksamhetens nettokostnader har totalt ökat med 5 procent, medan skatter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift sammantaget ökat med cirka 2 procent. Större delen av periodens resultat förklaras av outnyttjade reserverade medel samt nämndernas samlade resultat om 40 mnkr. Flera nämnders periodresultat påverkas även av periodiseringseffekter och tillfälliga avvikelser som bedöms jämnas ut under resterande del av året.

Helårsprognosen enligt det finansiella målet beräknas till 257 mnkr, motsvarande 3,2 procent av skatt, generella statsbidrag och utjämning. Det prognostiserade resultatet innebär ett underskott mot budget på 7 mnkr. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett underskott på 33 mnkr, där natur- och stadsmiljönämnden, förskolenämnden och socialnämnden redovisar de största negativa avvikelserna. Endast gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett överskott, om 3 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 2026. I delårsrapport per augusti följs verksamhetsmålen upp.

## Förvaltningens synpunkter

Kultur- och fritidsnämndens budgetram föreslås utökas med 2,1 mnkr för hyrestilllägg i Vårby simhall efter genomfört underhåll. Helårseffekten uppgår till 2,5 mnkr. Ramen föreslås också utökas med 0,7 mnkr för nytt upphandlat driftsavtal med extern entreprenör i Vårby simhall. Finansiering sker genom att reserverade medel för tillkommande lokalkostnader minskas med motsvarande belopp

### *Åtgärdsplaner*

Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott på 5 mnkr. I samband med delårsuppföljningen per augusti kommer eventuella åtgärder för att begränsa underskottet att redovisas om avvikelsen kvarstår.

Förskolenämnden prognostiserar ett underskott som främst förklaras av högre helårsvolymer än budgeterat, motsvarande 82 fler barn. Periodutfallet visar samtidigt lägre volymer än budget. Volymutvecklingen kommer att följas upp i delårsuppföljningen, varefter beslut om volymkompensation eventuellt kan fattas.

Natur- och stadsmiljönämndens prognostiserade underskott på 11 mnkr förklaras helt av vinterväghållningen, därmed föreligger inget behov av åtgärdsplan. En del av kostnadsökningen beror på ökade behov av bortforsling av snö. Natur- och stadsmiljönämnden behöver tillsammans med kommunstyrelsen arbeta långsiktigt med hur de kostnaderna kan begränsas.

Vård- och omsorgsnämnden samt socialnämnden redovisar underskott på 3 mnkr respektive 6 mnkr. Socialnämnden har tagit fram en åtgärdsplan som delvis omhändertar underskottet. Vård- och omsorgsnämndens åtgärdsplan har återremitterats av nämnden. Kommunstyrelsen noterar att socialnämndens åtgärdsplan inte omhänder hela underskottet och att vård- och omsorgsnämnden inte beslutat om åtgärdsplan. Nämnderna uppmanas att till delårsrapport augusti återkomma med åtgärdsplaner som omfattar tillräckliga åtgärder för att verksamheten ska kunna bedrivas inom beslutade ekonomiska ramar, samt en uppföljning av redan vidtagna åtgärders effekter på ekonomin.

Uppföljning av plan för samhällsbyggnad återfinns i bilaga 4. I bilagan föreslås projektet Odal mannen 1 inkl del av Jakobslund 2:19 avbrytas. Under avtalsdiskussioner med exploatör har ändrade förutsättningar avseende ägarförhållandet framkommit. Det saknas därmed grund för att genomföra planen. Projektarbetet har bekostats genom plankostnadsavtal och avbrytandet innebär ingen kostnad för kommunen.



## **Ekonomiska och juridiska konsekvenser**

Budgetjusteringar föreslås i enlighet med beslutspunkterna och finansieras av reserverade medel och påverkar inte den samlade prognosen. De reserverade medlen för konjunktur bedöms inte fullt ut kunna kompensera för lägre skatteintäkter. Mot bakgrund av kvarstående ekonomiska osäkerheter kan åtgärder behöva övervägas i samband med delårsuppföljningen per augusti.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden periodiserade under 2025 medel från Migrationsverket för att finansiera hyreskostnader under en längre tidsperiod framåt. Enligt revisionens bedömning bör dessa medel resultatföras det år det utbetalas. Dialog med revisionen pågår, och eventuella förändringar i hanteringen av schablon-intäkter får hanteras i delårsrapport för augusti och kommande budgetprocesser.

Beslut om månadsrapporten föranleder i övrigt inga ekonomiska konsekvenser.

Camilla Broo  
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson  
Ekonomidirektör

## **Bilagor**

- Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport per april
- Bilaga 2. Åtgärdsplan för socialnämnden
- Bilaga 3. Uppföljning av plan för samhällsbyggnad april 2026

## **Beslutet ska skickas till**

Nämnderna

Ekonomiavdelningen

Huge Bostäder

Huddinge Samhällsfastigheter