Månadsrapport för Huddinge kommun – oktober 2026

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 2026,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per oktober
- investeringar

Resultaträkning per oktober 2026 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2026-10	Utfall 2026-10	Avvikelse 2026-10	Utfall 2025-10
Verksamhetens intäkter	1 198,7	1 329,2	130,6	1 149,3
Verksamhetens kostnader	-7 485,4	-7 573,6	-88,2	-7 099,6
Avskrivningar	-236,6	-215,7	20,9	-208,8
Verksamhetens nettokostnad	**-6 523,4**	**-6 460,1**	**63,3**	**-6 159,1**
Skatteintäkter	5 703,5	5 664,1	-39,3	5 523,1
Generella statsbidrag och utjämning	999,8	1 010,4	10,6	948,7
Verksamhetens resultat	**179,9**	**214,4**	**34,6**	**312,8**
Finansiella intäkter	322,6	319,0	-3,6	332,4
Finansiella kostnader	-202,0	-212,8	-10,8	-208,0
Resultat före extraordinära poster	**300,4**	**320,6**	**20,2**	**437,2**
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
Periodens resultat	**300,4**	**320,6**	**20,2**	**437,2**
Periodens resultat ekonomiskt mål kommunen	208,7	262,8	54,1	434,0

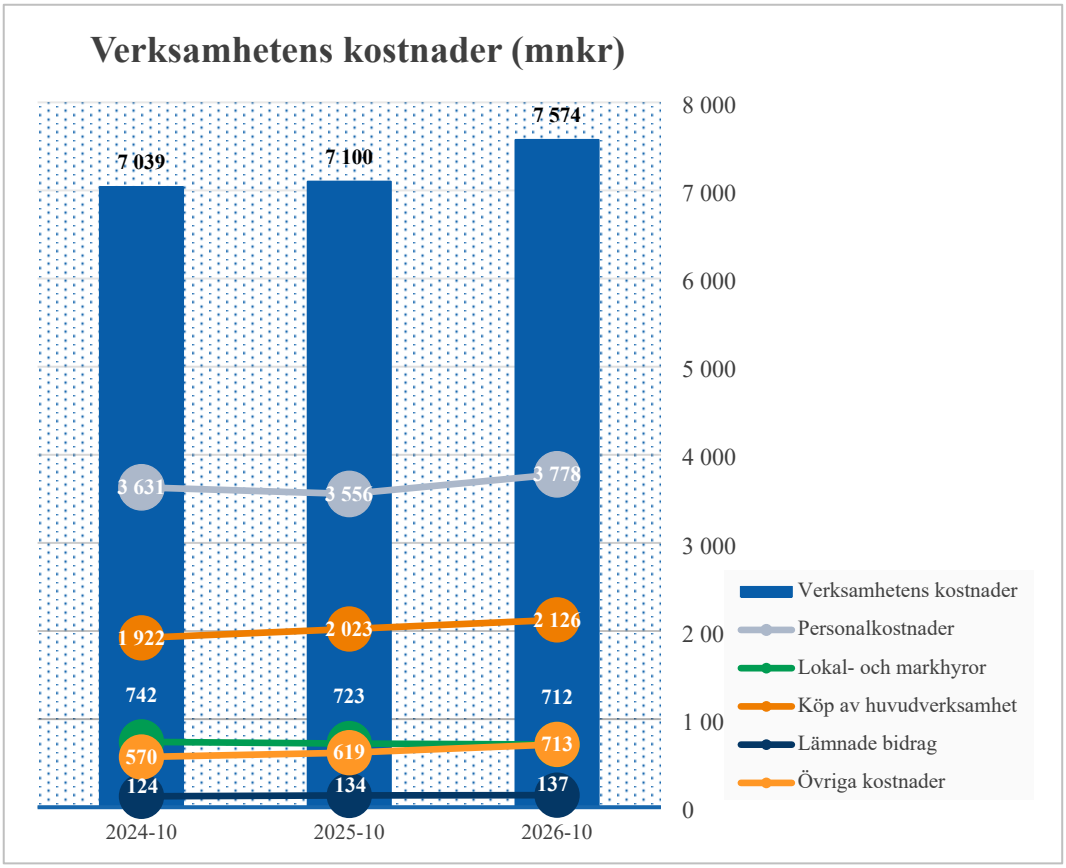
Resultatet per oktober (exklusive exploateringsintäkter) är 263 miljoner kronor för Huddinge kommun, motsvarande 3,9 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Överskottet mot budget på 54 miljoner kronor förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 126 miljoner kronor samt ett samlat överskott för nämnderna på 66 miljoner kronor. Överskottet motverkas samtidigt av högre pensionskostnader än budgeterat, motsvarande ett underskott på 110 miljoner kronor.

Kostnadsutveckling

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

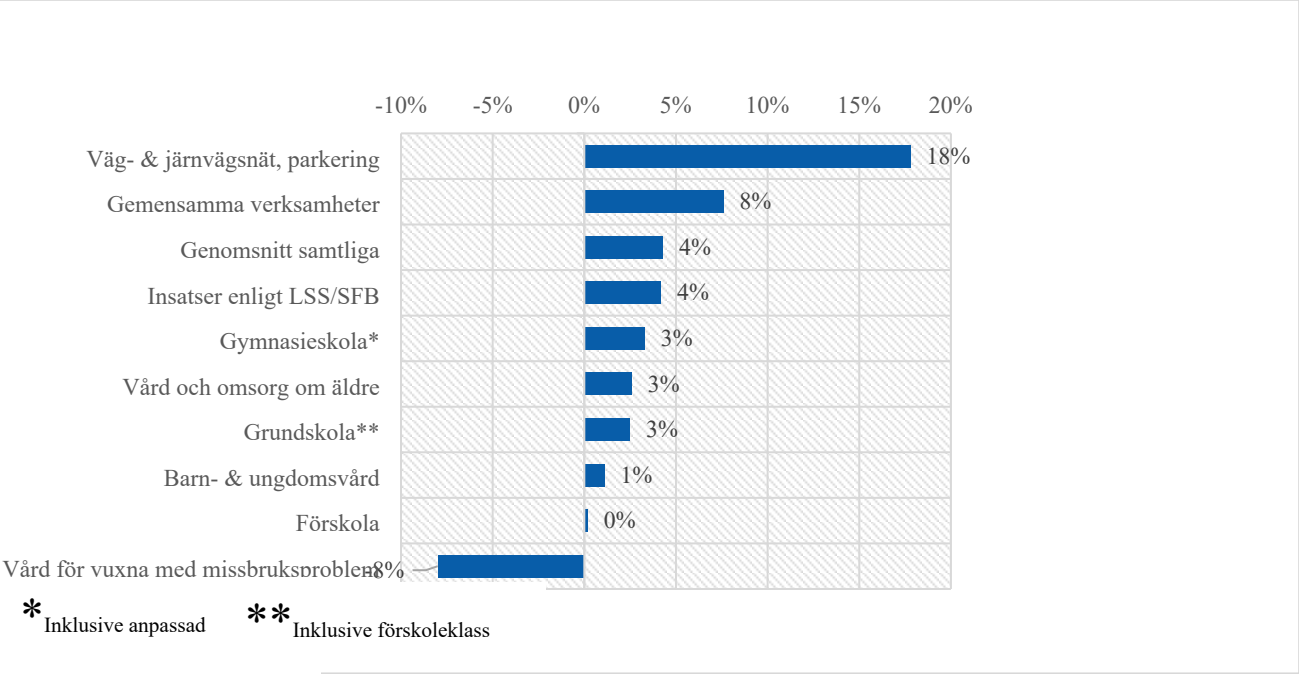
Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 7 574 miljoner kronor, det är en ökning med 474 miljoner kronor jämfört med oktober förra året, vilket motsvarar 6,7 procent. Personalkostnaderna har ökat med 223 miljoner kronor (6 procent).



Nettokostnadsökning jan – okt 2026 jämfört med samma period 2025

Nettokostnadsutveckling för verksamheterna har ökat med 4,3 procent jämfört med samma period föregående år, medan skatteintäkterna har ökat med 2,6 procent.



Nettokostnaden inom *väg, järnvägsnät och parkering* har ökat med 18 procent vilket motsvarar 49 miljoner kronor. Ökningen förklaras av högre kostnader för vintervägh̊llning på grund av betydligt mer snö under årets första månader än motsvarande period föregående år (29 miljoner kronor). Utöver det har kapitalkostnader och konsultkostnader ökat. Ytterligare en faktor är att personalens redovisade tid inom samhällsbyggnadsprojekten är 9,2 miljoner kronor lägre än föregående år, vilket medför att kostnader i större utsträckning redovisas inom driftverksamheten i stället för som investeringar.

Nettokostnaden för *gemensamma verksamheter* har ökat med 25 miljoner kronor, vilket motsvarar 8 procent. Ökningen förklaras främst av högre kostnader för personal, konsulter, inhyrd personal samt inköp av varor och tjänster. Antalet anställda är högre än under motsvarande period föregående år och verksamhetsområdet bedriver flera större utvecklingsprojekt som kräver utökade resurser, både i form av intern bemanning och extern kompetens. Därutöver har kostnaderna för IT-system och licenser ökat.

Nettokostnaden för *insatser enligt LSS/SFB* har ökat med 20 miljoner kronor eller 4 procent jämfört med motsvarande period 2025. Nettokostnadsökningen beror bland annat på ökade kostnader för köp av verksamhet inom bostad med särskild service, daglig verksamhet enligt LSS och personlig assistans på grund av prisökningar och högre volymer.

Nettokostnaden för *gymnasieskola* har ökat med 6 procent medan volymerna ligger i nivå med motsvarande period 2025. Den generella programprishöjningen om ca 2 procent förklarar hälften av

kostnadsökningen. Den riktade höjningen på introduktionsprogrammen förklarar återstående ökning.

Nettokostnaden för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 18 miljoner kronor eller 3 procent jämfört med föregående år. De största ökningarna avser hemtjänst och särskilt boende medan nettokostnaderna för korttidsboende minskat. Inom hemtjänsten har nettokostnader ökat med 8 procent och volymerna med 4 procent. Inom särskilt boende har nettokostnaden ökat med 8 miljoner kronor eller 2 procent jämfört med föregående år, trots att den genomsnittliga volymen minskat med 0,8 procent, vilket motsvarar cirka fem platser per månad. Kostnadsökningen avser främst köp av platser i extern regi där kostnaden ökat med 14 miljoner kronor jämfört med föregående år och volymen ökat med två platser per månad. Det är prisökningen, inklusive den särskilda satsningen, som är den primära orsaken till kostnadsökningen, medan volymerna för externa platser endast haft en mindre inverkan på utvecklingen.

Nettokostnaden för *grundskola* har ökat med 36 miljoner kronor vilket motsvarar knappt 3 procent medan volymerna har minskat med 1 procent. Ökningen av nettokostnaderna beror på högre personalkostnader.

Nettokostnaden för *barn- och ungdomsvården* har ökat med 3 miljoner kronor (1 procent), vilket främst beror på ökade kostnader för placeringar inom familjehemsvård som har ökat med 15 procent. Antal placerade inom jourhem har ökat med 59 procent vilket motsvarar 13 placeringar jämfört med samma period föregående år. Kostnaden för institutionsplaceringar, å andra sidan, har minskat med 10 procent vilket dämpar nettokostnadsutvecklingen på totalen. Minskningen förklaras av att antalet placeringar inom institutionsvård har minskat med 5 placerade jämfört med samma period föregående år, samt att förväntade statsbidrag har bokförts.

Nettokostnaden för *förskola* ligger i nivå med föregående års period medan volymerna sjunkit med 1,6 procent totalt och med 2 procent för den egna regin. Personal- och konsultkostnaderna har minskat samtidigt som kostnaden för köp av verksamhet i fristående regi har ökat med 0,9 procent, främst till följd av uppräkningen av förskolepengen.

Nettokostnaden för *vård för vuxna med missbruksproblematik* har minskat med 6 miljoner kronor eller 8 procent mot föregående år och beror främst på minskade kostnader för externa placeringar. Volymerna för externa placeringar har minskat med 14 procent mot samma period föregående år. Det är en följd av arbetet med att stärka insatser i egen regi och samverkan mellan andra enheter. På två år har nettokostnaden ökat med 7 miljoner kronor eller 12 procent vilket förklaras främst av ökade volymer under 2025.

Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett samlat överskott mot budget på 66 miljoner kronor för perioden, vilket kan jämföras med helårsprognosen i delårsrapporten per augusti, då nämnderna prognostiserade ett sammantaget underskott på 16 miljoner kronor

Kommunstyrelsen redovisar ett överskott på 14 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av lägre lokalkostnader samt en försenad upphandling för outsourcing av IT-drift som tjänst. Grundskolenämnden redovisar ett överskott på 14 miljoner kronor som förklaras av

högre statsbidrag än budgeterat. Förskolenämnden redovisar ett överskott på 10 miljoner kronor, Överskottet förklaras främst av högre intäkter från barnomsorgsavgifter och övriga statsbidrag. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett överskott på 29 miljoner kronor som beror på att schablonintäkter från Migrationsverket som tidigare periodiserats har i år resultatförts. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 10 miljoner kronor vilket beror främst på att personalkostnader ligger över den budgeterade nivån. Utförare i egen regi redovisar ett underskott på 40 miljoner kronor för perioden. Av dessa 40 miljoner kronor kan 27 miljoner kronor härledas till den kommunala hemtjänsten och 13 miljoner kronor till kommunala särskilda boende. Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om 0,7 miljoner kronor vilket förklaras främst av en tillfällig budgetförstärkning om 8 miljoner kronor avseende ökade kostnader för höga volymer som nämnden erhållit i samband med delårsrapportering. Överskottet för kultur- och fritidsnämnden förklaras av att en del av de särskilda satsningar som tilldelats nämnden inför 2026 inte får helårseffekt första året samt av vakanser och tjänstledigheter. Bygglovs- och tillsynsnämndens positiva avvikelse förklaras till stor del av vakanshållna tjänster till följd av en svag byggkonjunktur. Natur- och stadsmiljönämnden redovisar ett underskott om 9 miljoner kronor, vilket förklaras av den snörika vintern under årets inledande månader.

Nämnd (mnkr)	Budget oktober	Utfall oktober	Avvikelse
Kommunstyrelse	-746,9	-733,3	13,6
Förskolenämnd	-782,9	-772,6	10,3
Grundskolenämnd	-1 854,2	-1 840,5	13,8
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-720,8	-692,0	28,8
Socialnämnd	-441,2	-440,5	0,7
Vård- och omsorgsnämnd	-1 303,0	-1 312,8	-9,8
Kultur- och fritidsnämnd	-277,7	-269,6	8,2
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-55,0	-47,6	7,4
Natur- och stadsmiljönämnd	-230,6	-239,8	-9,2
Revision	-3,5	-2,3	1,1
	-6 422,4	**-6 356,8**	**65,6**

Kommunens investeringar

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 351 miljoner kronor. Till och med oktober har 170 miljoner kronor förbrukats. Byggstarten av Trafikplats Högskolan har återigen skjutits fram och även för Regulatorvägen etapp 1 har genomförandet försenats. Dessutom har kommunen erhållit mer exploateringsersättning än vad som budgeterats vilket innebär en lägre nettoinvestering.