Huddinge

Månadsrapport per oktober 2026

Kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

Ekonomi 3

Resultaträkning 3

Drift per verksamhet 5

Investeringar 7

Ekonomi

Ekonomiska förutsättningar 2026
Kommunfullmäktige fattade 10 november 2025 beslut om nämndernas budgetramar 2026. Kommunstyrelsens budgetram uppgick till 898,1 miljoner kronor.

Till följd av höjt friskvårdsbidrag har en teknisk budgetjustering genomförts under juni där medel omfördelats från kommunstyrelsen till samtliga nämnder som belastas av kostnaden. Kommunstyrelsens justerade driftbudget för 2026 uppgår således till 895,6 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	74 068	86 909	12 842	61 723	68 883	7 160	67 847
Personal	-388 352	-404 192	-15 840	-323 275	-340 774	-17 499	-291 376
Lokaler	-63 948	-64 469	-521	-53 290	-49 603	3 687	-46 402
Bidrag kostnader	-8 650	-9 645	-995	-7 208	-8 458	-1 250	-8 318
Köp av verksamhet	-69 197	-71 227	-2 030	-57 741	-59 917	-2 176	-67 040
Konsulter och inhyrd personal	-56 295	-76 525	-20 231	-47 700	-56 494	-8 794	-47 589
Varor och tjänster	-154 844	-136 504	18 340	-129 112	-98 205	30 907	-83 892
Övrigt	-400	-383	17	-333	-278	56	-525
Kapitalkostnad	-227 959	-227 931	28	-189 966	-188 479	1 487	-183 487
Verksamhetens kostnader	-969 645	-990 877	-21 233	-808 626	-802 207	6 418	-728 628
Årets resultat	**-895 577**	**-903 968**	**-8 391**	**-746 903**	**-733 324**	**13 578**	**-660 782**

Sammanfattande bild
För perioden redovisas ett överskott om 13,6 miljoner kronor och där ingen ny helårsprognos har tagits fram per oktober. Periodens utfall präglas av både större över- och underskott inom olika kostnadsposter. Överskott återfinns främst inom varor och tjänster till följd av försenade aktiviteter och projekt, lägre lokalkostnader samt vissa engångsintäkter. Underskotten hänförs främst till personalkostnader, konsultinsatser, tidigare års pensionskostnader samt bidragsfinansierade verksamheter. Flera av överskotten bedöms minska under årets sista månader i takt med att försenade projekt och planerade aktiviteter genomförs, bland annat införandet av nytt ekonomisystem, inköp av möbler till det nya kommunhuset och övergången till IT-drift som tjänst.

Helårsprognos
Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen finns att läsa i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2026.

Periodens resultat

Verksamhetens intäkter
För perioden redovisas ett överskott om 7,2 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av viten kopplade till lokalvårdstvisten, vilka samtidigt är förenade med osäkerhet i både storlek och utfallstidpunkt. Därutöver bidrar intäkter från digitaliseringspotten samt statsbidrag från tidigare år där beslut fattats om att återbetalning inte ska ske.

Personal
För perioden redovisas ett underskott om 17,5 miljoner kronor. Helårsprognosen, som i augusti uppgick till ett underskott om 15,8 miljoner kronor, har försämrats. Den negativa utvecklingen förklaras främst av högre kostnader kopplat till valet samt lägre aktivitet i investeringsprojekten inom samhällsbyggnadsområdet, vilket har medfört att personalkostnader i mindre utsträckning kunnat aktiveras och finansieras via investeringar. Kostnaderna belastar därmed driftbudgeten i högre omfattning. Underskottet förklaras även, i likhet med tidigare prognoser, av högre kostnader för politiska sekreterare, lokalvård, facklig verksamhet samt vissa personalförstärkningar. En närmare beskrivning av dessa avvikelser finns i kommunstyrelsens delårsrapport per

den 31 augusti.

Lokaler
För perioden redovisas ett överskott om 3,7 miljoner kronor, vilket främst förklaras av lägre kostnader för reservkraft än budgeterat och lokalhyror**.**

Bidrag kostnader
För perioden redovisas ett underskott om 1,3 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av uteblivna periodiseringar samt insatser som finansieras genom externa bidrag. Kostnaderna avser bland annat avtalet med föreningen Grannstöd som en del av kommunens trygghetsarbete samt aktörsneutral platskommunikation i Flemingsberg. För den senare verksamheten erhålls bidrag från Region Stockholm, vilket balanserar kostnaderna.

Köp av verksamhet
För perioden redovisas underskott om 2,2 miljoner kronor hänförligt till ej budgeterade kostnader för tidigare års pensioner inom Södertörns brandförsvarsförbund.

Konsulter och inhyrd personal
För perioden redovisas ett underskott om 8,8 mnkr, främst hänförligt till juridiskt stöd kopplat till lokalvårdstvisten samt konsultkostnader inom IT, bland annat avseende fiberutbyggnad, NOVA, digitaliseringsinsatser, ny webbplats och integrationer till det nya ekonomisystemet. Under året har även ytterligare konsultbehov uppstått inom större utvecklings- och förändringsprojekt. Kostnaderna bedöms öka ytterligare under årets slut i samband med införandet av nytt ekonomisystem och övergången till IT-drift som tjänst. En betydande del av underskottet förklaras av att kostnader inom dessa projekt redovisas som konsultkostnader, trots att budget i huvudsak finns inom varor och tjänster. Underskottet avspeglar därmed delvis en förändrad kostnadsstruktur snarare än enbart ökade kostnader.

Varor och tjänster
För perioden redovisas ett överskott om 30,9 mnkr. Överskottet förklaras främst av tidsförskjutningar i planerade aktiviteter och projekt, vilket medfört att budgeterade kostnader ännu inte realiserats i den omfattning som förväntats. Den största avvikelsen avser upphandlingen av IT-drift, där en överprövning försenat genomförandet och resulterat i lägre kostnader än budgeterat om cirka 11,8 mnkr. Avtal har nu tecknats och införandet påbörjats under sommaren, vilket innebär att kostnader förväntas uppstå under hösten. Även inköp kopplade till nytt kommunhus har genomförts i lägre omfattning än planerat. Pågående arbete inom området bedöms medföra ökade kostnader under årets sista månader.

En del av de kommande kostnaderna bedöms, i likhet med tidigare redovisade avvikelser, falla ut som konsultkostnader trots att budget i huvudsak finns inom varor och tjänster, vilket innebär en förändrad kostnadsstruktur snarare än enbart minskade kostnader.

Övrigt och kapitalkostnader
För perioden redovisas ett överskott om 1 miljoner kronor inom kapitalkostnader, vilket bedöms jämnas ut i takt med att investeringar färdigställs och tas i drift.

Jämförelse med perioden föregående år
Utfallet för perioden är 72,5 miljoner högre jämfört med samma period föregående år. Intäkterna är på totalen i stort sätt samma som samma period 2026 men där högre intäkter för bidrag väger upp minskade taxor och avgifter.

På kostnadssidan utmärker sig främst ökningar inom personal, konsulter och inhyrd personal, varor och tjänster samt kapitalkostnader. Personalkostnaderna har ökat med 49,4 miljoner kronor jämfört med föregående år, vilket främst förklaras av att kommunstyrelsen har fler anställda samt en löneökning omkring 3 procent. Utöver det är det lägre grad upparbetad tid i investeringsprojekten inom samhällsbyggnadsområdet samt genomförande av valet som bara det bidrar med en ökning om 7,6 miljoner kronor. Kostnader för köp av verksamhet har minskat med 7,1 miljoner kronor och är till största del till följd av en ny finansieringsmodell till Södertörns brandförsvarsförbund vilket resulterat i en lägre avgift.

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	-59 855	-62 021	-2 166	-50 156	-49 280	876	-45 749
Infrastruktur & skydd	-372 797	-369 724	3 072	-310 101	-300 631	9 470	-272 739
Vård & omsorg	-2 643	-2 713	-71	-2 201	-2 162	39	-2 249
Affärsverksamhet	-22 982	-18 180	4 802	-19 060	-13 660	5 400	-11 363
Gemensamma verksamheter	-437 300	4 802	-14 028	-365 385	-367 590	-2 206	-328 682
Årets resultat	**-895 577**	**-903 968**	**-8 391**	**-746 903**	**-733 324**	**13 578**	**-660 782**

Nedan görs en analys av periodens resultat och nettokostnadsutveckling per verksamhetsområde. Nettokostnaden utgör skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader, medan nettokostnadsutvecklingen visar den procentuella förändringen jämfört med motsvarande period föregående år. Utvecklingen för respektive verksamhet framgår av tabellerna nedan. Sedan den nya ekonomimodellen infördes 2022 har ett löpande arbete bedrivits för att säkerställa en korrekt och rättvisande redovisning, vilket kan medföra vissa skillnader mellan verksamheterna.

Politisk verksamhet

Politisk verksamhet omfattar arvoden, partistöd, val samt administration kopplad till den politiska ledningen. För perioden redovisar verksamheten ett överskott om 0,9 miljoner kronor. Överskottet förklaras delvis av att kostnader om cirka 3,0 miljoner kronor som avser politisk verksamhet har redovisats inom gemensamma verksamheter. Kostnaderna kommer att omföras i samband med verksamhetsberättelsen. Efter beaktande av dessa kostnader uppgår periodens resultat till ett underskott om cirka 2,1 miljoner kronor, vilket främst förklaras av högre kostnader för politiska sekreterare.

Jämfört med motsvarande period föregående år har nettokostnaden ökat med 8 procent. Efter beaktande av kostnader som kommer att omföras från gemensamma verksamheter uppgår nettokostnadsökningen till 14 procent, vilket huvudsakligen förklaras av valet samt ökade kostnader för politiska sekreterare.

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Politisk verksamhet	-44 894	-45 749	-49 280
Varav:			
Nämnd- & styrelseverksamhet	*-26 887*	*-26 822*	*-24 146*
Stöd till politiska partier	*-5 537*	*-5 734*	*-5 912*
Övrig politisk verksamhet	*-12 469*	*-13 192*	*-19 222*
Procentuell förändring		2 %	8 %

Infrastruktur & skydd

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

Verksamhetsområdet redovisar för perioden ett överskott om 9,5 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av markintäkter samt att kostnader för reservkraft, större infrastrukturprojekt och förstudier ännu inte upparbetats i den omfattning som förutsatts i budget.

Nettokostnaden har ökat med 10 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Förändringen beror främst på högre personal- och kapitalkostnader. En bidragande faktor är även att upparbetningsgraden inom samhällsbyggnadsprojekten är lägre än föregående år, vilket medför att kostnader i större utsträckning redovisas inom driftverksamheten i stället för som investeringar.

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Infrastruktur & skydd	-304 145	-272 739	-300 631
Varav:			
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	*-35 266*	*-29 118*	*-43 862*
Näringslivsfrämjande åtgärder	*-6 027*	*-5 917*	*-5 594*

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Väg- & järnvägsnät, parkering	*-170 172*	*-144 996*	*-157 648*
Räddningstjänst	*-62 471*	*-63 630*	*-55 882*
Totalförsvar & samhällsskydd	*-15 564*	*-12 576*	*-17 573*
Övrigt	*-14 644*	*-16 503*	*-20 072*
Procentuell förändring (%)		-10 %	10 %

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamheten för äldre och personer med funktionsnedsättning omfattar kostnader för färdtjänst och riksfärdtjänst. Verksamhetsområdet redovisar inga väsentliga avvikelser mot budget, vare sig för perioden eller i helårsprognosen. Nettokostnadsutvecklingen är fortsatt stabil och visar endast marginella förändringar jämfört med föregående år. Sammantaget bedöms verksamheten bedrivas inom tilldelad budgetram och i nivå med föregående års verksamhet.

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-2 142	-2 245	-2 162
Procentuell förändring (%)		5 %	-7 %

Affärsverksamheter

Verksamhetsområdet omfattar kostnader för fastighetsförvaltning av arrendegårdar, naturvårdsfastigheter, exploateringsfastigheter samt bostadsrättslokaler.

För perioden redovisas ett överskott om 5,4 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för varor och tjänster, till följd av att planerade åtgärder i kommunens fastigheter inte har genomförts i den takt som budgeterades vid årets början.

Verksamhetsområdet överfördes från natur- och stadsmiljönämnden i januari 2025, vilket innebär att jämförelsetal för motsvarande period föregående år saknas. Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat, främst till följd av högre kostnader för inhyrd personal som har anlitats för att stödja Husf i övertagandet av förvaltningsuppdraget.

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Affärsverksamhet		-11 363	-13 660
Procentuell förändring (%)			20 %

Gemensamma verksamheter

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

För perioden redovisas ett underskott om 2,2 miljoner kronor. Underskottet förklaras delvis av att kostnader om cirka 3 miljoner kronor som avser politisk verksamhet har redovisats inom gemensamma verksamheter. Kostnaderna kommer att omföras i samband med verksamhetsberättelsen. Efter beaktande av dessa kostnader uppgår periodens resultat till ett överskott om cirka 0,7 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av högre intäkter som till stor del har kompenserat för verksamhetsområdets ökade kostnader under perioden.

Jämfört med motsvarande period föregående år har nettokostnaderna ökat med 12 procent. Efter beaktande av kostnader som kommer att omföras till politisk verksamhet uppgår nettokostnadsökningen till 11 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. Sammantaget bidrar dessa faktorer till den ökade nettokostnadsutvecklingen.

Nettokostnadsutveckling	jan-okt 2024	jan-okt 2025	jan-okt 2026
Gemensamma verksamheter	-316 052	-328 685	-367 590
Procentuell förändring (%)		4 %	12 %

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		-6 900			-2 067	
Utbyggnad och utökning av IT-infrastrukturen		0			0	
Utbyte och uppgradering av IT-utrustning		-4 200			-3 200	
Renovering bostadsrätter		-8 000			-7 479	
Arrendegårdar/ naturvårdsfastigheter		-4 800			-566	
Exploateringsfastigheter		0			0	
Trygghetspunkter		-300			0	
Trygghetskameror		-6 000			-2 306	
Summa nämndens investeringar exklusive investeringsreserven	-36 600	-30 200	6 400	-30 500	-15 618	14 882
Investeringsreserv för lokalprojekt	-10 000	0	10 000	-8 333	0	8 333
Summa investeringar	**-46 600**		**16 400**	**-38 833**	**-15 618**	**23 215**

Helårsprognos
Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen finns att läsa i kommunstyrelsens delårsrapport per augusti 2026. Att samtliga medel inte förbrukas förklaras främst av att vissa investeringar inom exploateringsfastigheter, arrendegårdar och naturvårdsfastigheter genomförs senare än planerat. Investeringarna kvarstår som prioriterade och behöver ombudgeteras för att säkerställa genomförandet av planerade åtgärder kommande år.

Periodens utfall
Utfallet för perioden uppgår till 15,6 miljoner kronor och motsvarar 43 procent av helårsbudgeten. Detta förklaras främst av att investeringsreserven inte har förbrukats samt att investeringar kopplat till arrendegårdar och naturvårdsfastigheter planeras att genomföras under hösten. De investeringar som däremot har genomförts rör trygghetskameror, renovering av bostadsrätter och utbyte och uppgradering av IT-utrustning.

Under året har investeringar inom fiberförläggning och IT-infrastruktur bidragit till att stärka kommunens digitala robusthet. Fiberarbeten inom projektet Arkivet har genomförts enligt plan och en ny fibernod i Kästaskolan planeras för att öka redundansen i fibernätet, minska sårbarheten vid driftstörningar och skapa kapacitet för framtida stadsutveckling. Därtill har nätverksutrustning uppgraderats genom investeringar i switchar och accesspunkter, vilket förbättrar driftssäkerheten och den tekniska infrastrukturen.

Inom bostadsbeståndet har 15 lägenheter renoverats under året. Åtgärderna har förbättrat standarden genom ytskiktsrenoveringar samt upprustning av kök och badrum. Parallellt genomförs en översyn av kvarvarande bestånd för att säkerställa långsiktig planering av framtida investerings- och underhållsbehov.

Investeringar i arrendegårdar och naturvårdsfastigheter syftar till att bevara och utveckla kommunens fastighetsbestånd. Planerade åtgärder omfattar bland annat tak-, fasad- och underhållsarbeten samt hyresgästanpassningar. Renoveringen av Mörtsjöstallet är särskilt viktig för att säkerställa byggnadens kulturhistoriska värden och uppfylla krav från Länsstyrelsen.

Satsningarna på trygghetspunkter och trygghetskameror genomförs enligt plan och bedöms fullt ut nyttja avsatta medel under året. Investeringarna stärker kommunens beredskap vid samhällsstörningar och ökar tryggheten i den offentliga miljön. Pågående kamerainstallationer i Masmo, Utsäljeskolan, Vistaskolan och Stuvsta beräknas vara slutförda före årets slut och kommer att bidra till ökad trygghet på dessa platser.

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.

Nettoinvesteringar

Nettoinvesteringar, mnkr	Budget Helår	Prognos Helår (aug)	Avvikelse Helår	Budget Jan-okt	Utfall Jan- okt	Avvikelse Jan - okt
Exploateringsprojekt	-41	-60	-20	-34	-56	-22
Investeringsprojekt	-128	-50	78	-107	-2	105
Summa	-168	-110	58	-140	-58	83

Under perioden januari till augusti har nettoinvesteringarna varit låga vilket främst förklaras av förskjutna projektstarter och mer exploateringsersättning än budgeterat. Byggstarten av Trafikplats Högskolan har återigen skjutits fram och även för Regulatorvägen etapp 1 har genomförandet försenats. De allmänna anläggningarna som byggs i projekten Trafikplats högskolan och Ingvar Kamprads Allé skapar värde till markägare i närliggande exploateringsprojekt och innebär därmed att exploatörerna får vara med och bidra till finansieringen av dessa anläggningar. Kommunen har i nämnda projekt erhållit över 45 miljoner kronor i exploateringsersättning som bara delvis var budgeterat 2026.

I augusti prognostiserades investeringarna för hela året bli 58 miljoner kronor lägre än budget. Den låga investeringsvolymen per sista oktober indikerar en ännu större avvikelse mot budget.