

# Månadsrapport för Huddinge kommun – Oktober 2024

Månadsrapporter ska enligt planerings- och uppföljningsprocessen lämnas per februari, mars, maj och oktober. I månadsrapporterna är fokus på avvikelser. I denna månadsrapport redovisas:

- Resultaträkning per oktober 2024,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per oktober
- investeringar

## Resultaträkning per oktober 2024 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2024-10	Utfall 2024-10	Avvikelse 2024-10	Utfall 2023-10
Verksamhetens intäkter	1 078,3	1 140,9	62,6	1 102,5
Verksamhetens kostnader	-7 049,5	-7 039,1	10,3	-6 631,2
Avskrivningar	-203,7	-195,8	7,9	-175,5
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 174,8</b>	<b>-6 094,0</b>	80,8	<b>-5 704,2</b>
Skatteintäkter	5 306,0	5 336,9	30,9	5 114,9
Generella statsbidrag och utjämning	992,3	1 021,9	29,7	1 013,6
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>123,4</b>	<b>264,8</b>	141,4	<b>424,3</b>
Finansiella intäkter	362,2	350,5	-11,7	264,1
Finansiella kostnader	-364,6	-293,3	71,3	-244,0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>121,0</b>	<b>322,02</b>	201,0	<b>444,3</b>
Extraordinära intäkter	-	-		-
Extraordinära kostnader	-	-		-
<b>Periodens resultat</b>	<b>121,0</b>	<b>322,0</b>	201,0	<b>444,3</b>
Periodens resultat ekonomiskt mål kommunen	50,2	254,2	204,1	357,6

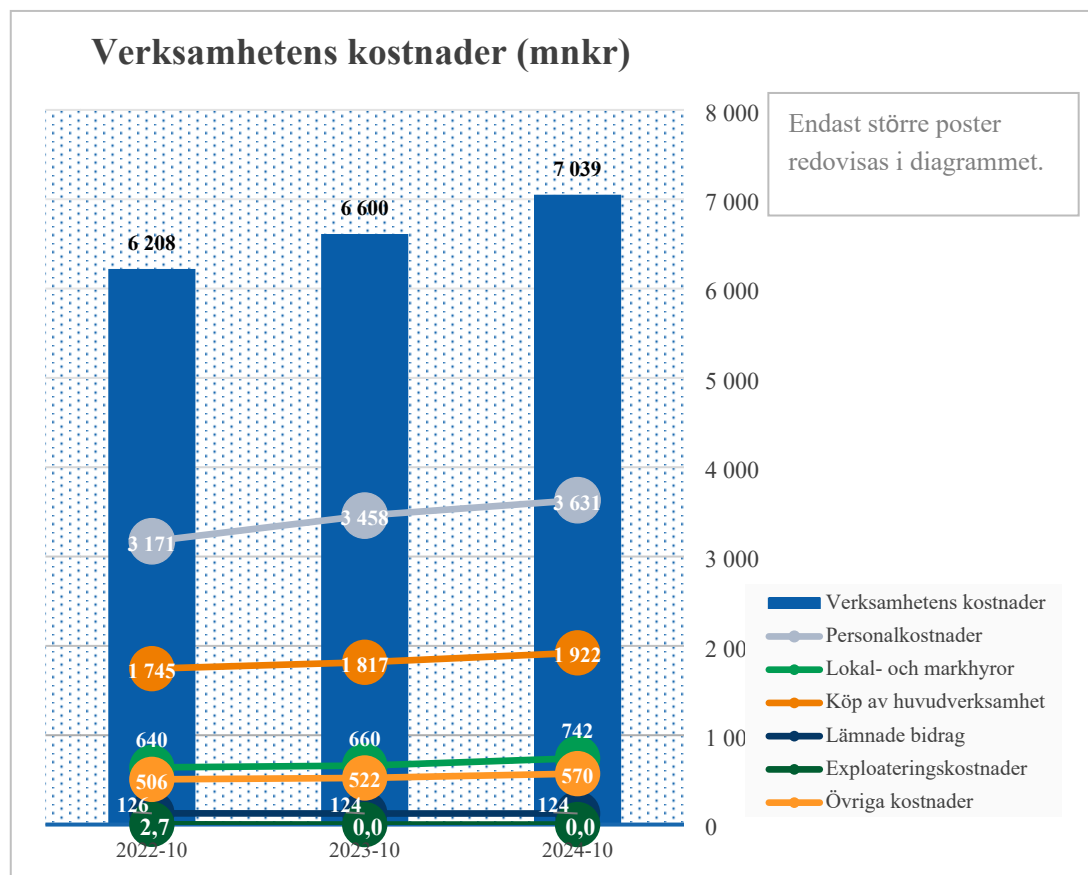
Resultatet per oktober (exklusive exploateringsintäkter) är 254 mnkr för Huddinge kommun, motsvarande 4 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Överskottet mot budget på 204 mnkr förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 53 mnkr samt ett samlat överskott för nämnderna på 99 mnkr.

## Kostnadsutveckling

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

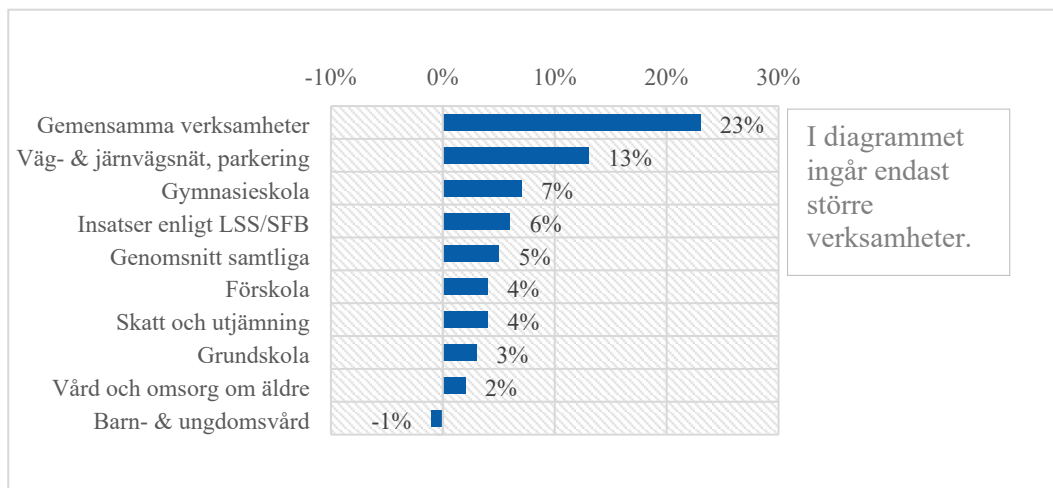
### Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 7 039 mnkr, det är en ökning med 440 mnkr jämfört med oktober förra året, vilket motsvarar 6,7 procent. Personalkostnaderna har ökat med 173 miljoner vilket innebär en ökning på 5 procent, ökningen beror främst på högre pensionskostnader.



### Nettokostnadsökning jan – oktober 2024 jämfört med samma period 2023

Nettokostnadsutvecklingen för verksamheterna visar i snitt en ökning med 5 procent jämfört med samma period föregående år, medan skatte- och statsbidragsintäkterna har ökat med 4 procent.



Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har minskat med 1 procent, vilket främst beror på lägre kostnader för köp av externa platser och inhyrd personal. Per oktober är den genomsnittliga volymen 187,8 antal placeringar jämfört med genomsnittet för 2023 på 195,3 placeringar, vilket motsvarar en minskning på 4 procent.

Nettokostnaderna för *gemensamma verksamheter* har ökat med 23 procent. Mer än hälften av ökningen beror på fler anställda inom kommunstyrelsens förvaltning, dels genom att vakanta tjänster tillsatts, dels genom att upphandlingssektionen utökats och centralisering av HR-organisationen. Vidare förklaras ökningen av ett ökat konsultbehov inom lokalstrategiska områden, IT-drift och juridisk konsultation kopplat till lokalvårdstvist.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 2 procent. Volymen avseende utförda timmar inom hemtjänst har minskat med -1,5 procent, trots en ökning inom den förenklade biståndsbedömningen med 52% procent jämfört med motsvarande period 2023. Andelen hemtjänsttimmar som utförs i kommunal regi har minskat med tre procentenheter till 48 procent. Antalet belagda platser inom särskilt boende har ökat med 0,8% jämfört med samma period 2023. Sedan halvårsskiftet har antalet belagda platser i särskilt boende minskat med 0,5 procent. Trenden med färre hemtjänsttimmar fortsätter med 4 procent i september och oktober (jämfört med samma period föregående år). Det som bidrar till den ökade nettokostnaden utöver volymförändringen är bland annat en höjd ersättning på 2 procent, inom hemtjänsten och särskilt boende. Belägningsgraden i de kommunala särskilda boendena uppgick till 98,4 procent under perioden vilket är i nivå med föregående år.

Kostnaderna för insatser enligt LSS/SFB har ökat med 6 procent jämfört med motsvarande period 2023. Nettokostnadsökningen beror bland annat på ökade kostnader för köp av verksamhet inom bostad med särskild service. Genomsnittligt antal platser som varit belagda under perioden har ökat med 4,0 procent.

Nettokostnadsutvecklingen på verksamheten för *förskola* har ökat med 4 procent medan volymerna sjunkit med 2,8 procent för totalen och med 4 procent för den egna regin. Nettokostnadsökningen förklaras till stor del av att ersättningen till fristående är uppräknad, men också med att fristående regi har haft 20 fler barn 2024 jämfört samma period 2023. Vidare beror ökningen på högre lokalkostnader till följd av att nya hyresavtal har tagits fram.

Nettokostnadsökningen inom *väg, järnvägsnät och parkering* förklaras främst av ökade kapitalkostnader, prisökningar och tillfälliga satsningar. Kapitalkostnaderna ökar dels på grund av färdiga investeringar i gator, vägar och cykelbanor kopplade till exploatering men också till följd av stora reinvesteringar i till exempel beläggning, gatubelysning och parker. För vinterväghållningen och även inom andra avtalsområden ökar kostnaderna till följd av prisjusteringar. Utöver det har tillfälliga satsningar på trädbeskärning, slyröjning och andra underhållsåtgärder av kommunens gång- och cykelvägnät genomförts.

## Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett överskott på 99 mnkr för perioden.

Grundskolenämnden står för det största överskottet på 42 mnkr, vilket bland annat beror på lägre volymer samt högre statsbidrag. De kommunala grundskolorna redovisar totalt ett under på 5 mnkr men prognostiserar ett överskott på 7 mnkr för helåret. Förskolenämnden redovisar ett överskott på 17 mnkr. Avvikelsen förklaras av en budgetförstärkning som nämnden fick i samband med delåret för att klara det pågående omställningsarbetet i verksamheten. Egen regi redovisar ett underskott på 25 mnkr på grund av ett lägre barnantal, 36 färre barn än budgeterat. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett överskott på 4 mnkr, vilket är hänförbart till verksamheten för insatser till personer med funktionsnedsättning. Verksamheten för vård och omsorg av äldre redovisar ett underskott där större delen av underskottet återfinns inom hemtjänsten. Hemtjänst i egen regi redovisar ett underskott på 21 mnkr. Andelen som väljer den kommunala hemtjänsten uppgår per oktober till 49 procent vilket är en minskning jämfört med föregående år. Inom hemtjänsten pågår flera aktiviteter för att minska underskottet.

Nämnd (mnkr)	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse
Kommunstyrelse	-683,5	-673,5	10,0
Förskolenämnd	-812,4	-795,4	17,0
Grundskolenämnd	-1 789,6	-1 747,3	42,3
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-686,5	-676,8	9,7
Socialnämnd	-419,5	-406,8	12,7
Vård- och omsorgsnämnd	-1 208,9	-1 205,1	3,7
Kultur- och fritidsnämnd	-247,4	-251,7	-4,2
Bygglövs- och tillsynsnämnd	-45,3	-41,9	3,4
Natur- och stadsmiljönämnd	-211,7	-209,0	2,8
Revision	-3,2	-2,0	1,3
	<b>-6 108,0</b>	<b>-6 009,4</b>	<b>98,7</b>

## **Kommunens investeringar**

Investeringsbudgeten uppgår till 476 mnkr. Till och med oktober har 321 mnkr förbrukats, vilket utgör 67 procent av årets budget. Utfallet tyder på att årets budget inte kommer att förbrukas helt vilket stämmer överens med prognosen från augusti på 401 mnkr. För natur- och stadsmiljönämnden bedöms investeringarna bli lägre än vad som prognostiserades i augusti. Samhällsbyggnadsinvesteringarna bedöms däremot bli något högre än prognosen då förväntade investeringsinkomster förskjuts till 2025. Avvikelsen mot budget förklaras till stor del av förseningar i projekt. Bland annat för fastigheter och arrendegårdar, IT investeringar och i projektet Trafikplats Högsolan. En annan förklaring till avvikelsen är att kommunstyrelsens investeringsreserv inte till fullo förbrukas.