

Månadsrapport för Huddinge kommun – februari 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 februari 2024,
- kostnadsutveckling,
- nämndernas utfall per februari
- investeringar

Resultaträkning per februari 2024 för Huddinge kommun

Mnkr	Budget 2024-02	Utfall 2024-02	Avvikelse 2024-02	Utfall 2023-02
Verksamhetens intäkter	215,2	207,6	-13,2	189,1
Verksamhetens kostnader	-1 395,2	-1 370,1	30,8	-1 275,1
Avskrivningar	-40,7	-36,7	4,1	-31,8
Verksamhetens nettokostnad	-1 220,8	-1 199,1	21,7	-1 117,8
Skatteintäkter	1 061,2	1060,9	-0,3	1 008,7
Generella statsbidrag och utjämning	194,8	200,8	6,0	191,7
Verksamhetens resultat	35,3	62,7	27,4	82,7
Finansiella intäkter	68,8	59,6	-9,2	35,0
Finansiella kostnader	-72,9	-58,2	14,7	-40,5
Resultat före extraordinära poster	31,2	64,0	32,9	77,1
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
Årets resultat	31,2	64,0	32,9	77,1
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen	17,0	63,8	46,8	77,1

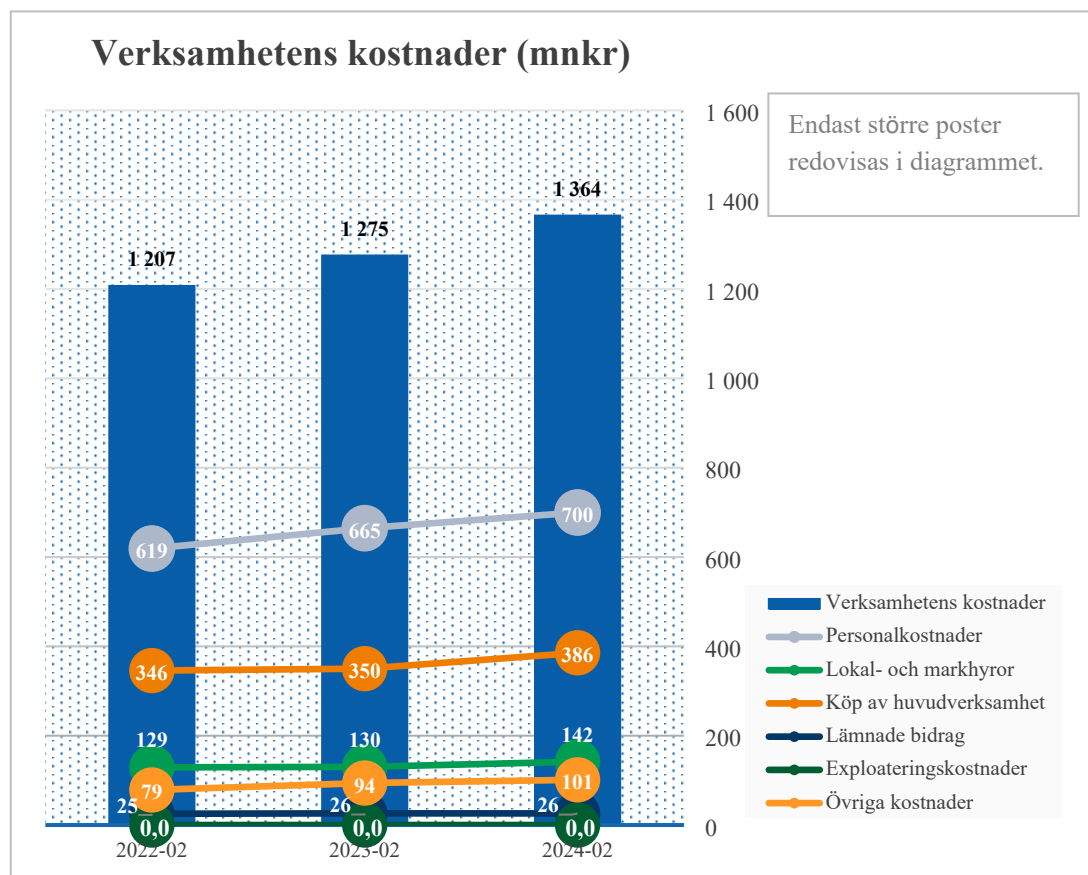
Resultatet per februari (exklusive exploateringsintäkter) är 64 mnkr för Huddinge kommun, vilket är 47 mnkr högre än det budgeterade resultatet. Överskottet förklaras till större delen av oförbrukade reserverade medel på 22 mnkr samt ett samlat överskott för nämnderna på 11 mnkr.

Kostnadsutveckling

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

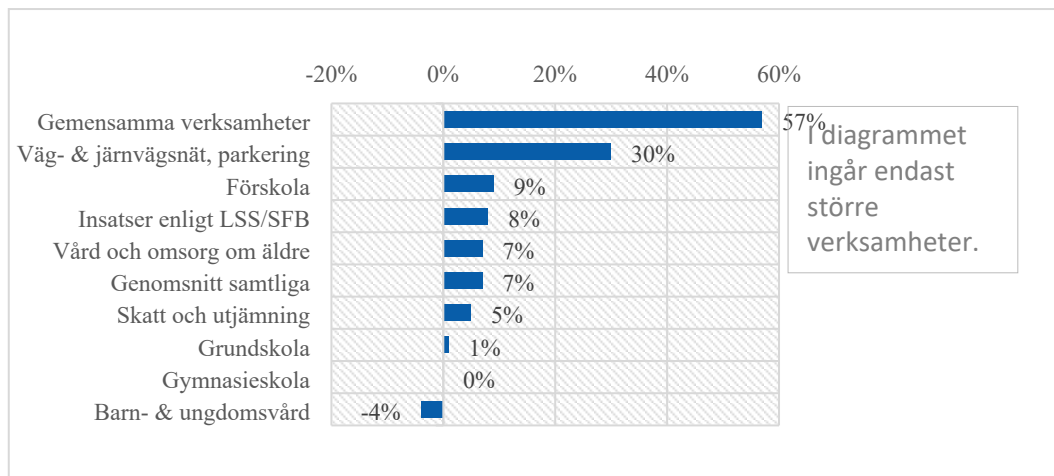
Kostnadsutvecklingen

Verksamheternas kostnader för perioden uppgår till 1 364 mnkr, det är en ökning med 89 miljoner jämfört med februari förra året, vilket motsvarar 7 procent. Personalkostnaderna har ökat med 35 miljoner vilket innebär en ökning på 5 procent.



Nettokostnadsökning jan – februari 2024 jämfört med samma period 2023

Nettokostnadsutvecklingen för verksamheterna visar i snitt en ökning med 7 procent jämfört med samma period föregående år, medan skatte- och statsbidragsintäkterna har ökat med 5 procent.



Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har minskat med 4 procent, vilket främst beror på färre antal placeringar samt lägre personalkostnader. Under 2023 var i genomsnitt 196,5 barn och ungdomar i någon form av insats. De två första månaderna 2024 visar en minskning av volymerna med 6%. Per februari är den genomsnittliga volymen 185,1 antal placeringar jämfört med genomsnittet för 2023 på 196,5 placeringar.

Nettokostnaderna för *gemensamma verksamheter* har ökat med 57 procent, vilket motsvarar 21 mnkr. Av dessa beror 9 mnkr på ökade personalkostnader inom kommunstyrelsens förvaltning och senarelagda betalningar på grund av tvisteförhandlingar. Övriga kostnader beror på felaktig periodisering. Förvaltningen jobbar med att korrigera de delar som gäller 2024.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 7 procent, medan volymerna har ökat med 4,3 procent för hemtjänsten och 4,5 procent för särskilt boende. Det som bidrar till den ökade nettokostnaden utöver volymförändringen är bland annat löneökningar och höjd ersättning, både inom hemtjänsten och särskilt boende. Beläggningsgraden i de kommunala särskilda boendena uppgick till 99,3 procent under perioden, en ökning med fem procentenheter.

Insatser enligt LSS/SFB har ökat med 8 procent jämfört med motsvarande period 2023. Nettokostnadsökningen beror till delen på ökade kostnader för köp av verksamhet där de största förändringarna finns inom bostad med särskild service och daglig verksamhet enligt LSS.

Nettokostnadsutvecklingen på verksamheten för *förskola* har ökat med 9 procent medan volymerna sjunkit med 2 procent. Nettokostnadsökningen förklaras till hälften av kostnader för avvecklingen av en förskola samt arbetskostnaden för återställningen av marken. Räknas denna kostnad bort så har verksamheten för förskola haft en nettokostnadsutveckling på 4,3 procent, vilket är i paritet med 2024 års höjning av förskolepengen.

Nettokostnadsökningen inom *väg, järnvägsnät och parkering* förklaras främst av ökade kostnader för vinterväghållning. Kostnaderna har för perioden varit dubbelt så höga jämfört med 2023 och beror på ett stort antal utkallningar under januari.

Nämndernas utfall

Nämnderna redovisar ett överskott på 11 mnkr för perioden.

Grundskolenämnden står för det största överskottet på 11 mnkr, vilket beror bland annat på högre statsbidrag (4 mnkr än budgeterat). Förskolenämnden redovisar ett underskott på 7 mnkr. Avvikelsen förklaras av engångskostnader för avveckling av förskola (Kvarnängsskolan) samt underskott inom egen regin (2 mnkr). I samband med den förstärkta månadsrapporten per april kommer samtliga förskolor att ta fram en helårsprognos och vid behov även presentera en åtgärdsplan. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 7 mnkr, vilket är hänförligt till äldreomsorgen. Hemtjänst i egen regi redovisar ett underskott på 4,4 mnkr. Inom hemtjänsten pågår flera aktiviteter för att minska underskottet.

Nämnd (mnkr)	Budget feb	Utfall feb	Avvikelse
Kommunstyrelse	-129,7	-125,9	3,8
Förskolenämnd	-153,2	-160,3	-7,1
Grundskolenämnd	-349,5	-338,8	10,6
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-137,3	-134,6	2,7
Socialnämnd	-81,0	-78,8	2,2
Vård- och omsorgsnämnd	-233,0	-239,7	-6,7
Kultur- och fritidsnämnd	-48,6	-47,7	0,9
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-11,9	-11,8	0,2
Natur- och stadsmiljönämnd	-45,2	-42,2	3,0
Revision	-0,6	0,2	0,8
	-1 190,0	-1 179,5	10,5

Kommunens investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 477 mnkr. Till och med februari har 19 mnkr förbrukats, vilket utgör 4 procent av årets budget. Cirka 300 mnkr av budgeten avser investeringar i infrastruktur så som gator, vägar och parker vilka normalt inte genomförs under vintern. För samma period 2023 uppgick nettoinvesteringarna till 17 mnkr.