

Diarienummer: xxx



Huddinge

Månadsrapport per mars 2024

Kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

Ekonomi	3
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet	4
Investeringar.....	5

Ekonomi

Utfallet per sista mars redovisar ett överskott om 6,1 miljoner kronor och är till följd av högre intäkter om 2,3 miljoner kronor samt lägre kostnader om 3,8 miljoner kronor.

Ökningen på intäktssidan beror främst på investeringsbidrag och ersättning från kollektivavtalsstiftelsen. Kostnadssidan redovisar för perioden ett överskott om 3,8 miljoner kronor och beror till viss del på lägre personalkostnader i och med en högre ersättning för rapporterad arbetstid inom infrastrukturprojekt. Personalkostnaden balanseras dock av högre kostnader för konsulter och inhyrd personal. Vidare kan vi se lägre kostnader för varor och tjänster som till största delen beror på omställningsmedel som ännu inte nyttjats och som beräknas användas senare under året. En annan del förklaras av exploateringskostnader som budgeterats jämnt över året men som förväntas belasta i högre grad under sommaren för att sedan balanseras ut till hösten.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Verksamhetens intäkter	51 800			12 950	15 217	2 267	15 652
Personal	-321 294			-77 699	-73 231	4 468	-62 356
Lokaler	-32 797			-8 199	-7 515	684	-7 982
Bidrag kostnader	-9 069			-2 267	-1 895	373	-1 954
Köp av verksamhet	-83 213			-20 803	-21 224	-421	-21 028
Konsulter och inhyrd personal	-35 789			-11 473	-15 060	-3 587	-14 143
Varor och tjänster	-118 209			-29 554	-22 671	6 883	-20 399
Övrigt	-430			-107	-137	-30	-431
Kapitalkostnad	-229 771			-57 443	-62 017	-4 574	-56 886
Verksamhetens kostnader	-830 573			-207 547	-203 751	3 796	-185 178
Årets resultat	-778 773			-194 597	-188 534	6 063	-169 526

Intäkter

Intäktssidan redovisar för perioden ett överskott om 2,3 miljoner kronor och är främst till följd av investeringsbidrag kopplat till fysisk och teknisk planering samt bostadsförbättring men även ersättning från kollektivavtalsstiftelsen.

Personal

Personalkostnader visar för perioden ett överskott om 4,5 miljoner kronor och beror främst på högre ersättning för rapporterade arbetstider inom infrastrukturprojekt samt vakanta tjänster inom digitaliseringsområdet som ännu inte tillsats.

Lokaler

Inga signifikanta avvikelser för perioden.

Bidrag kostnader

Inga signifikanta avvikelser för perioden.

Köp av verksamhet

Kostnader avseende köp av verksamhet redovisade för perioden ett underskott om 0,4 miljoner kronor och beror på att helårskostnaden för Södertörnsarbetet inte periodiserats ut över 2024.

Konsulter och inhyrd personal

Kostnader för konsulter och personal redovisar per slutet av mars ett underskott på 3,6 miljoner kronor och beror främst på vakanser där personalbehovet behövts täckas upp av konsulter och inhyrd personal för att fortsätta driva basuppdraget och slutföra uppdrag som funnits under en längre period.

Varor och tjänster

Kostnader för varor och tjänster redovisar för perioden ett överskott på 6,9 miljoner kronor. Detta beror dels på oanvända omställningsmedel, dels kostnader avseende mars som inte har bokats upp samt exploateringskostnader som fördelats över året men som väntas belasta i större utsträckning senare under året.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnader redovisar för perioden ett underskott om 4,6 miljoner kronor och beror främst på avskrivningar relaterade till större projekt som blev färdigställda under föregående år. Nämnden får efterhandskompensation för en del av dessa kostnader.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Politisk verksamhet	-55 515	-	-	-13 845	-15 242	-1 398	-15 176
Infrastruktur & skydd	-351 823	-	-	-87 668	-81 920	5 748	-85 917
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-2 643	-	-	-650	-300	350	-863
Gemensamma verksamheter	-368 792	-	-	-92 434	-91 071	1 363	-65 729
Årets resultat	-778 773			-194 597	-188 533	6 063	-167 685

Periodens utfall

Den politiska verksamheten redovisar för perioden ett underskott om 1,4 miljoner kronor till följd av högre personalkostnader i form av semester- och avgångsersättningar.

Verksamhetsområdet infrastruktur och skydd redovisar för perioden ett överskott om 5,7 miljoner kronor. De främsta orsakerna till överskottet är högre ersättning för rapporterad arbetstid inom infrastrukturprojekt samt lägre kostnader för husbyggnads, anläggnings- och reparationsentreprenader som beräknas öka senare under året och därmed jämnas ut.

Verksamheten för äldre och personer med funktionsnedsättning innefattar färdtjänst och riksfärdtjänst som under föregående år flyttades till kommunstyrelsen. Överskottet om 0,3 miljoner kronor beror främst på lägre personalkostnader och en lägre kostnad för riksfärdtjänsten under perioden.

Ett överskott om 1,4 miljoner kronor redovisas för den gemensamma verksamheten och är främst till följd av högre intäkter, kostnader för lokalyror som ännu inte fallit ut och omställningsmedel som ännu inte nyttjats men som kommer att användas senare under året.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnad är skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader. Nettokostnadsutveckling är i sin tur den procentuella jämförelsen av nettokostnad med motsvarande period föregående år. I nedanstående tabeller redovisas utvecklingen för respektive verksamhet.

Politisk verksamhet

Nettokostnadsutveckling	jan-mar 2022	jan-mar 2023	jan-mar 2024
Politisk verksamhet	-12 633	-15 176	-15 242
Varav:			
Nämnd- & styrelseverksamhet	-6 957	-10 271	-7 969
Stöd till politiska partier	-1 509	-1 713	-1 708
Övrig politisk verksamhet	-4 167	-3 192	-5 565
Procentuell förändring		20 %	0 %

Nettokostnaden för 2024 visar på inga större skillnader gentemot föregående år.

Infrastruktur och skydd

Nettokostnadsutveckling	jan-mar 2022	jan-mar 2023	jan-mar 2024
Infrastruktur & skydd	-78 108	-85 917	-81 920
Varav:			
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	-6 738	-7 616	-3 165
Näringslivsfrämjande åtgärder	-2 274	-2 275	-2 040
Väg- & järnvägsnät, parkering	-47 695	-46 683	-50 536
Räddningstjänst	-18 233	-24 657	-18 792
Totalförsvaret & samhällsskydd	-3 169	-2 563	-3 623
Övrigt	0	-2 122	-3 765
Procentuell förändring (%)		10 %	-5 %

Nettokostnaden för 2024 i jämförelse med föregående år är för perioden 5 procent lägre.

Däremot består omkring 8 procent av minskningen på räddningstjänstkostnader som periodiserades felaktigt under 2023. Detta resulterar i en högre nettokostnad än vad som egentligen skulle redovisats för perioden 2023. Detta är något som endast berör perioden och kommer att korrigeras i kommande perioder och därmed visa ett tydligare jämförelsetal.

Den faktiska nettokostnadsutvecklingen för 2024 i jämförelse med föregående år är en ökning på 3 procent och är till följd av högre kapitaltjänstkostnader under perioden.

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamheten innefattar kostnader för färdtjänst och riksfärdtjänst som under föregående år flyttades till kommunstyrelsen varför en nettokostnadsutveckling inte är möjlig att redovisa 2024.

Gemensamma verksamheter

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023	Jan-mar 2024
Gemensamma verksamheter	-67 596	-65 729	-91 071
Gemensamma verksamheter	-67 596	-65 729	-91 071
Procentuell förändring (%)		-3 %	39 %

Nettokostnaden för 2024 i jämförelse med föregående år är för perioden en ökning på 39 procent.

Däremot består omkring 17 procent av ökningen på kostnader som bokfördes med felaktig verksamhetskod under 2023 som resulterade i en betydligt lägre nettokostnad än vad som egentligen skulle redovisats. Den faktiska nettokostnadsökningen för 2024 i jämförelse med föregående år är för perioden 22 procent. Detta är något som endast berör perioden och kommer att korrigeras i kommande perioder och därmed visa ett tydligare jämförelsetal.

Ökningen på 22 procent är till följd av högre personalkostnader där flera vakanta tjänster tillsatts under året, senarelagda betalningar till följd av tvisteförhandlingar med lokalvårdsleverantör och ett ökat konsultbehov inom IT-drift, trygghet och säkerhet samt lokalstrategiska områden.

Investeringar

Nämndens investeringar

Investeringar, tkr

Investeringar	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar
Fiberförläggning nya uppkopplingar- IT	-4 500	-	-	-1 125	-42	1 083
Utbyggnad och utökning av IT-infrastrukturen	-2 000	-	-	-500	0	500
Utbyte och uppgradering av IT-utrustning	-16 400	-	-	-4 100	-485	3 615
Säkerhet och övervakning av IT-system	-3 400	-	-	-850	0	850
Trygghetskameror	-6 700	-	-	-1 675	-1 754	-79
Renovering bostadsrätter	-6 000	-	-	-1 500	0	1 500
Ombyggnad Vårbykiosken	-3 000	-	-	-750	0	750
Investeringsreserv för lokalprojekt	-79 600	-	-	-19 900	0	19 900
Omställning nytt kommunhus	-2 400	-	-	-600	-535	65
Inventarier KSF	-800	-	-	-200	0	200
Krisberedskap teknisk utrustning	-200	-	-	-50	0	50
Summa investeringar	-125 000	0	0	-31 250	-2 816	28 434

Endast en liten del av budgeten har förbrukats under årets tre första månader. Utgifterna för trygghetskameror avser bland annat Vårby gård och Trångsundsskolan. En första prognos görs i samband med månadsrapporten per sista april.

Samhällsbyggnad

Med samhällsbyggnadsprojekt avses här dels exploateringsprojekten med investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker och dels kommunstyrelsens investeringsprojekt som innebär utbyggnad av allmänna anläggningar. Samhällsbyggnadsprojekten är i huvudsak fleråriga projekt.

Endast en liten del av årets investeringsbudget avseende samhällsbyggnad har förbrukats under årets tre första månader. Investeringar i vägar, cykelbanor, parker med mera sker normalt under årets varmare månader. En första prognos görs i samband med månadsrapporten per sista april.

Investeringsprojekt	Budget Helår	Prognos Helår	Avvikelse Helår	Budget Jan-feb	Utfall Jan-mar	Avvikelse Jan-mar
Projekt med genomförandebeslut	-65 028	-	-	-16 257	-2 771	13 486
Återkommande åtgärder	-21 510	-	-	-5 378	-761	4 617
Projekt i planering	-20 172	-	-	-5 043	-4 129	914
Projekt i garantiskede	-290	-	-	-73	-1 580	-1 507
Summa investeringsprojekt	-107 000	-	-	-26 750	-9 241	17 510

Exploateringsprojekt	Budget Helår	Prognos Helår	Avvikelse Helår	Budget Jan-feb	Utfall Jan-mar	Avvikelse Jan-mar
Genomförandeprojekt	-52 260	-	-	-13 065	-986	12 079
Planeringsprojekt	-7 700	-	-	-1 925	-3 090	-1 165
Summa exploateringsprojekt	-59 960	-	-	-14 990	-4 076	10 914

För investeringar inom exploateringsprojekten uppgår nettoutfallet för perioden till 4,1 miljoner kronor. Det består av investeringsinkomster på 32,8 miljoner kronor och investeringsutgifter på 36,9 miljoner kronor.