



Datum
2024-05-24

Diarienummer
KS-2024/18.182

Handläggare
Anders Folkesson
Anders.Folkesson@huddinge.se

Kommunstyrelsen

Förstärkt månadsrapport för Huddinge kommun april 2024

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens beslut

1. Förstärkt månadsrapport för Huddinge kommun per 30 april 2024, bilaga 1 till kommunstyrelsens förvaltnings tjänsteutlåtande daterat den 24 maj 2024, godkänns.
2. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens ram minskar med 10 mnkr till följd av för hög löne- och hyreskompensation i Mål och budget 2024.
3. Natur- och stadsmiljönämnden tilldelas ytterligare 0,9 mnkr 2024 för att bekämpa invasiva arter. Medel tas från reserverade medel för invasiva arter.
4. Kultur- och fritidsnämnden tilldelas 685 tkr för höjd hyra för Fleminghallen. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokaler.
5. Förskolenämnden tilldelas 6,2 mnkr i kompensation för avvecklingskostnader avseende förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken. Medel tas från reserverade medel för tillkommande lokaler.

Sammanfattning

Resultatet uppgår per april till 84 miljoner kronor, eller 3,3 procent, enligt det finansiella målet (resultat exklusive exploaterings- och realisationsvinster). Verksamhetens nettokostnader har totalt sett ökat med närmare 9 procent, medan skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning har ökat med 4 procent. Hälften av resultatet förklaras främst av icke använda reserverade medel, nämndernas resultat utgör 33 mnkr och finansnettot är 23 mnkr högre än budgeterat. Bland de poster med negativ avvikelse märks framför allt pensionskostnader med 36 mnkr. Exploateringsintäkterna har varit låga under första tertialet (7 mnkr), vilket motsvarar 25 procent av dess budgeterade intäkter.

I helårsprognosen enligt kommunens ekonomiska mål prognostiseras ett utfall på 140 mnkr, motsvarande 1,9 procent av skatt, generella statsbidrag och utjämning (det finansiella målet), vilket är 65 mnkr mer än budgeterat. Nämnderna räknar i sina helårsprognoser med ett negativt utfall mot budget på 2 mnkr. Socialnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar överskott på 14 respektive 25 mnkr. Prognosen för förskolenämnden (FSN) visar ett underskott på

HUDDINGE KOMMUN

Postadress
Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
141 85 Huddinge

Besök
Kommunalvägen 28

Tfn vxl 08-535 300 00

huddinge@huddinge.se
www.huddinge.se



Datum
2024-05-24

Diarienummer
KS-2024/18.182

22 mnkr (2,2 procent av budget). Vård- och omsorgsnämnden (VON) prognostiserar ett underskott på 23 mnkr (1,6 procent), bland annat beroende på en hög kostnadsökning inom LSS-verksamhet. Gemensamt för de båda nämnderna (FSN och VON) är att verksamheten i egen regi prognosticerar större underskott.

Investeringsramarnas nyttjandegrad för perioden är relativt låg (60 procent). Enligt prognosen förväntas den öka till 88 procent för helåret.

Beskrivning av ärendet

Tyngdpunkten i den förstärkta månadsrapporten per april är att beskriva och analysera ekonomin, produktion och förbrukningen av resurser på ett relevant och rättvist sätt. I månadsrapporten ingår även en prognos för helåret 2024. I delårsrapport per augusti följs verksamhetsmålen upp

Förvaltningens synpunkter

I den nya befolkningsprognosen från maj 2024 förväntas en minskad befolkning även i år. Det är ur ett kommunalekonomiskt perspektiv svårare att anpassa sig till en minskande befolkning än till en växande. Därmed befästs bilden av förändrade förutsättningar med bland annat en befolkningsutveckling som kraftigt avviker från den prognosticerade, vilket särskilt påverkar förskolenämnden respektive grundskolenämnden.

Förskolenämnden prognosticerar en negativ avvikelse mot budget på 22,1 mnkr, motsvarande 2,4 procent av nämndens totala budget. FSN föreslås få kompensation på 6,2 mnkr för avvecklingskostnader och återstående hyra av förskolorna Kvarnängen och Fjällbacken. Det är positivt att nämnden börjat vidta anpassningsåtgärder, men givet nämndens underskott 2023 behöver FSN ta fram en åtgärdsplan, som kan godkännas av kommunstyrelsen i samband med delårsrapporten per augusti.

Grundskolenämnden prognosticerar ett mindre underskott (600 tkr) för helåret med stora osäkra faktorer som kan påverka utfallet i både positiv som negativ riktning. Förskolans lägre barnkullar kommer inom något år att få än större genomslag i grundskolan och det är därför av stor vikt att nämnden skyndsamt påbörjar ett arbete och förmår att anpassa verksamheten efter det avsevärt lägre elevunderlaget.

Vård- och omsorgsnämndens prognos för 2024 visar ett underskott på 23 mnkr, där den kommunala äldreomsorgen står för en betydande del av det förväntade underskottet. LSS-verksamheten har en oroväckande hög nettokostnadsutveckling på runt 10 procent. Nämnden har tagit fram en icke-siffersatt åtgärdsplan. I samband med delårsrapporten per augusti ska nämnden ta långsiktig åtgärdsplan, som ska behandlas av kommunstyrelsen.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden prognosticerar ett överskott med 25 mnkr, bland annat tack vare en fortsatt minskning av ekonomiskt bistånd. Därutöver gavs nämnden, i Mål och budget 2024, kompensation för såväl programprishöjning som hyresökningar. Detta var felaktigt, då hyresökningar ska



Datum
2024-05-24

Diarienummer
KS-2024/18.182

rymmas inom programprishöjningen. Sammantaget gör detta att nämndens ram föreslås minska med 10 mnkr.

Kultur- och fritidsnämndens hyra för Fleminghallen räknas årligen upp med index. Indexuppräknings 2024 uppgick till 685 tkr. En stor del av nämndens budget utgörs av hyra för lokaler och anläggningar och nämnden har historiskt fått kompensation för tillkommande hyror. Nämndens driftbudget föreslås utökas med 685 tkr vilket finansieras med reserverade medel för tillkommande lokaler.

Kommunstyrelsen flaggar i sin månadsrapport för ökade kostnader för Microsoft-licenser från och med maj 2024. Förvaltningen avser återkomma med förslag på hantering av de ökade kostnader i samband med delårsrapporten per augusti.

Behovet av att bekämpa invasiva arter såsom jätteloka, lupin och parkslide i detaljplanelagda områden, i naturreservat och på naturmark ökar. Samtidigt har det statliga stöd som nämnden tidigare har fått för arbetet uteblivit 2024. Natur- och stadsmiljönämndens budget 2024 utökas med 0,9 mnkr vilket finansieras med för ändamålet reserverade medel.

Hyresgästanpassningar

Nämnderna behöver genomföra mindre anpassningar i sina verksamhetslokaler för att möta behov som identifierats innevarande år. Respektive anpassning överstiger ett prisbasbelopp och blir hyresgrundade. Investeringarna uppgår totalt till ett investeringsutrymme på 583 000 kr.

Hyresgästanpassningarna kommer att innebära ett hyrestillägg för verksamheterna. Tillägget föreslås kompenseras genom omfördelning från centrala medel för tillkommande lokalkostnader. Eftersom beloppet på tillägget ännu inte är känt får kompensationen hanteras i samband med delårsrapport per augusti.

Ekonomiska och juridiska konsekvenser

Beslut om budgetjusteringar föreslås enligt beslutspunkterna och finansieras av reserverade medel. Beslut om månadsrapporten föranleder därutöver inga ekonomiska konsekvenser.

Camilla Broo
Kommundirektör

Petra Asplund Eriksson
Ekonomidirektör

Bilagor

- Bilaga 1. Förstärkt månadsrapport för Huddinge kommun per 30 april 2024
- Bilaga 2. Uppföljning av plan för samhällsbyggnad



Datum
2024-05-24

Diarienummer
KS-2024/18.182

Beslutet ska skickas till
Samtliga nämnder
Kommunstyrelsens ekonomiavdelning