

# En budget för hela Huddinge

Mål och budget 2026–2028





En budget för hela Huddinge

Mål och budget 2026–2028

Fotograf:

Omslag: Maja Brand

Anna Z Ek, Huddinge kommun

Maja Brand

## Förord



# Innehåll

<b>Förord .....</b>	<b>3</b>
<b>Politisk programförklaring.....</b>	<b>6</b>
<b>Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning .....</b>	<b>8</b>
Befolkningsprognos .....	8
<b>Ekonomiplan 2026–2028 .....</b>	<b>11</b>
Ekonomiplan .....	11
Resultatutjämningsreserv och resultatreserv .....	12
Finansiella intäkter och kostnader .....	12
Pensionskostnader .....	13
Nämndernas budgetramomräkningar .....	13
Lokalresursplanen (bilaga 3) .....	15
Plan för samhällsbyggnad (bilaga 4) .....	16
Avskrivningar .....	17
<b>Utmaning att finansiera framtidens välfärd .....</b>	<b>18</b>
<b>Mål och vision för Huddinge .....</b>	<b>23</b>
<b>Mittenstyrets politiska prioriteringar .....</b>	<b>34</b>
<b>Nämndernas budgetramar .....</b>	<b>37</b>
Förskolenämnden .....	37
Grundskolenämnden .....	39
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden .....	41
Kommunstyrelsen .....	43
Kultur- och fritidsnämnden .....	45
Bygglovs- och tillsynsnämnden .....	47
Natur- och stadsmiljönämnden .....	49
Socialnämnden .....	50
Vård- och omsorgsnämnden .....	52
Reserverade medel .....	53
<b>Kommunkoncernen .....</b>	<b>55</b>
Huddinge Samhällsfastigheter AB .....	55
Investeringar .....	56
Huge Bostäder AB .....	57
Investeringar .....	58
Södertörns Energi AB .....	58
Investeringar .....	59
SRV Återvinning AB .....	59
Investeringar .....	59
Södertörns brandförsvarsförbund .....	60



Investeringar .....	60
Kommunkoncernens investeringar .....	60
Kommunkoncernens resultat .....	62
Låneskuldsutveckling .....	62
<b>Enskilda budgetposter per nämnd .....</b>	<b>68</b>

## Politisk programförklaring

Varje skattekrona ska användas på bästa möjliga sätt, och det årliga fastställandet av mål och budget är kommunens viktigaste politiska beslut. Programförklaringen beskriver Mittenstyrelse för Huddinges politiska inriktning. Tillsammans med kommunens medarbetare, civilsamhället, näringslivet och alla Huddingebor förvaltar vi det mandat som efterfrågar ett Huddinge som utvecklas i rätt riktning.

Mittenstyrelsen vill bygga ett tryggt, hållbart och jämlikt Huddinge. Kommunen ska vara frihetlig, öppen och inkluderande och präglas av delaktighet, företagsamhet och jämlika livschanser. I Huddinge ska integrationen förbättras och främlingsfientlighet, rasism och diskriminering ska motverkas.

Förebyggande arbete och tidiga insatser är alltid, och på alla sätt, bättre än åtgärder i efterhand. Det visar sig i allt från folkhälsa och trygghet, till brottslighet och bostadsförsörjning. Därför tar Mittenstyrelsen ett tydligt strategiskt grepp över det brottsförebyggande, hälsofrämjande och trygghetsskapande arbetet. Kommunens socioekonomiskt svagare områden ska särskilt prioriteras.

Vi bygger trygghet genom att främja skyddsfaktorer och motverka riskfaktorer. En meningsfull fritid är avgörande för både trygghet och livskvalitet. Alla barn och unga i Huddinge ska ha möjlighet att delta i idrott, kultur och föreningsliv oavsett bakgrund eller ekonomi. Med starka föreningar, trygga mötesplatser och ett rikt utbud av kultur och idrott ger vi fler chansen att utveckla sina intressen, bygga gemenskap och känna framtidstro

Det livslånga lärandet börjar i förskolan. Därför är Mittenstyrelsens viktigaste prioriteringar fler lärare i både förskola och skola, och mindre barngrupper och klasser. Det säkrar en likvärdig skolgång och bidrar till en trygg, utvecklande och inkluderande miljö där varje barn kan lyckas utifrån sina unika behov och förutsättningar.

I Huddinge ska alla barn och unga ha likvärdig tillgång till en meningsfull fritid och fler Huddingebor ska kunna stå på egna ben och känna glädjen i att försörja sig genom eget arbete. Ungdomar, personer med funktionsnedsättning och nyanlända ska ha goda möjligheter att ta sig in på arbetsmarknaden. Näringslivet ska ha förutsättningar att växa, anställa och skapa nya arbetstillfällen i hela kommunen. Kommunens upphandlingar ska vara tillgängliga för lokala företag att delta i och upphandlingsarbetet ska ha fokus på ett mer hållbart samhälle för såväl arbetstagare och miljö såväl som för de brukare som berörs av den upphandlade servicen.

Välfärden i Huddinge ska vara likvärdig, tillgänglig och hålla en hög kvalitet. Att påverka sin egen eller en närståendes vård, omsorg och service ska vara enkelt och välkommet. Huddinge ska vara en äldrevänlig och tillgänglig kommun där individen har rätten att göra sina egna val. Vård- och omsorgspersonalens arbetsvillkor ska säkra en god arbetsmiljö med tillräcklig tid för både personal och brukare.

Personalen är kommunens viktigaste resurs. Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare och personalen ska ha goda och trygga förutsättningar för att trivas och utvecklas på sin arbetsplats. Personalens hälsa och trivsel ska långsiktigt främjas och sjukfrånvaron ska minska. Med trygga anställningsvillkor och en förbättrad arbetsmiljö får personalen goda förutsättningar att utvecklas på jobbet.

Huddinge utvecklas bäst när fler samverkar, tar ansvar för och är delaktiga i lokalsamhället. Den fysiska planeringen ska bygga på långsiktig hållbarhet och bred uppslutning. Kommunen ska ha en god krisberedskap för att kunna hantera olika sorters samhällsstörningar och förmågan till civilt försvar ska stärkas.

Kommunen ska hållas samman med goda kommunikationer och pendlingsmöjligheter. Huddinge ska ha attraktiva centrummiljöer och bostäder för människor i livets alla skeden. Samhällsplaneringen ska säkra framtidens välfärdsbehov och engagemang i civilsamhälle eller näringsliv ska få utrymme att verka i hela kommunen.

Huddinges natur- och kulturvärden ska värnas och göras tillgängliga för fler. Det stärker både den psykiska och fysiska hälsan. Kommunens naturområden och parker ska vara välskötta och möjligheterna för lokal matproduktion och stadsnära odling ska förbättras. Det ska vara lätt för alla som lever, bor och verkar i Huddinge att göra bra klimat- och miljöval. Med ekologisk hållbarhet, rent vatten och cirkulära kretslopp i fokus kan Huddinges miljöer hållas fria från avfall och gifter samtidigt som kommunen långsiktigt bidrar till ett mer hållbart samhälle.

I Huddinge ska målsättningen vara klimatneutralitet till 2040. Huddinge ska ha beredskap och kapacitet för att hantera klimatförändringarna, och vi ska bidra till de nationella och globala målen för att begränsa den globala uppvärmningen och fortsätta den gröna omställningen. Med energieffektiviseringar och minskade utsläpp tar Huddinge ansvar för en av vår tids största utmaningar.

Programförklaringen sätter kommunens politiska dagordning. Det är trygghet, hållbarhet och jämlikhet som är i fokus.



## Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning

Svensk ekonomi befinner sig i en utdragen lågkonjunktur. Den återhämtning som påbörjades under slutet av 2024 fick ett bakslag under våren 2025. Orsaken var den stigande osäkerheten i vår omvärld, inte minst kopplad till höjda tullar, som dämpade den ekonomiska aktiviteten både globalt och i Sverige. Konjunkturer i flera viktiga handelsländer fortsätter att vara svaga även 2026. Däremot menar Sveriges Kommuner och Regioner i sin oktober-prognos att det finns en tydlig potential för en återhämtning av den inhemska hushållskonsumtionen, som förväntas öka under kommande år. Därtill ökar den offentliga konsumtionen relativt mycket, pådrivet av utbyggnaden av det militära och civila försvaret. Sammantaget förväntas BNP-tillväxten tillta de kommande två år, om än i relativt låg takt.

Den förutspådda konjunkturuppgången 2026 och 2027 antas bidra till att antalet arbetade timmar återigen stiger efter två års minskning. Som genomsnitt för perioden 2025–2029 beräknas det underliggande skatteunderlaget öka med 4,3 procent per år, något lägre än den genomsnittliga ökningen under tioårsperioden 2015–2024 (4,5 procent). Givet att skatteintäkterna står för knappt sju av kommunens åtta miljarder i intäkter, så har de en avgörande betydelse för det ekonomiska handlingsutrymmet. Med tanke på att statens finansiella sparande kommer att pressas av bland annat utgiftsökningar beträffande försvaret och rättsväsendet finns det skäl att tro att de generella statsbidragen kommer att öka i lägre takt än tidigare.

Personal- och kompetensförsörjningen pekas ofta ut som välfärdens största utmaning (se ex vis SKR 2024 och Kommunutredningen (SOU 2020:8)). SKR:s senaste personalprognos pekar på ett rekryteringsbehov på knappt 300 000 anställda mellan 2023 och 2030. Denna prognos bygger dock på att framtidens äldre kommer att ha samma behov som dagens äldre, vilket inte varit fallet under 2000-talet (SKR:s Ekonomirapport, maj 2025). Oavsett antaganden från SKR kommer personal- och kompetensförsörjning vara en viktig del för den framtida välfärden. Såväl att identifiera och attrahera nya kompetensbehov/roller som att få befintlig kompetens att vilja utvecklas och att vara kvar är avgörande.

## Befolkningsprognos

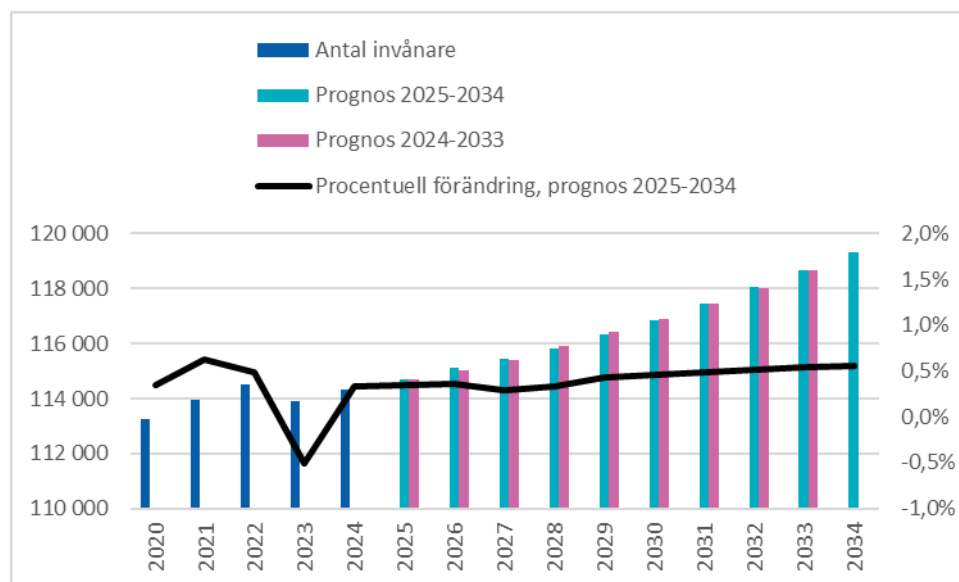
Befolkningsprognosen visar vilken efterfrågan som förväntas i kommunens olika verksamheter och ligger även till grund för nämndernas volymomräkning.

Under 2020-talet har befolkningsutvecklingen varit svag för såväl Sverige, Stockholms län som för Huddinge kommun. Den svagare

befolkningsutvecklingen, jämfört med 2010-talet, beror bland annat på att få barn föds och en förändrad migration då färre invandrat samtidigt som antalet utvandrare ökat. Även 2025 har varit ett år med endast svag befolkningsökning. Under de första sju månaderna har Sveriges befolkning ökat med endast 0,1 procent, vilket är den lägsta befolkningsökningen för motsvarande period under 2000-talet i Sverige. Länets befolkning ökar med 0,4 procent, medan Huddinge ökar med 0,2 procent, motsvarande 278 personer, vilket beror på kommunens födelseöverskott. Kommunens flyttnetto är negativt på grund av att fler som utvandrar än invandrar, för första gången under 2000-talet.

Under de kommande tio åren förväntas befolkningen i kommunen öka med fyra procent eller omkring 500 personer per år. Jämfört med kommunens befolkningsprognos som togs fram förra året, så är skillnaderna mycket små beträffande kommande års ökningstakt. De senaste tio åren ökade befolkningen med 10 procent, främst drivet av antalet invandrade och födda. I kommunens befolkningsprognos görs antagande om att efterfrågan på tillkommande bostäder uppgår till omkring 600 per år, vilket antas öka inflyttningen till kommunen. Samtidigt prognostiseras en förändrad migration och ett lägre barnafödande vilket resulterar i att den totala befolkningsökningen antas bli svagare de kommande tio åren jämfört med de senaste tio åren.

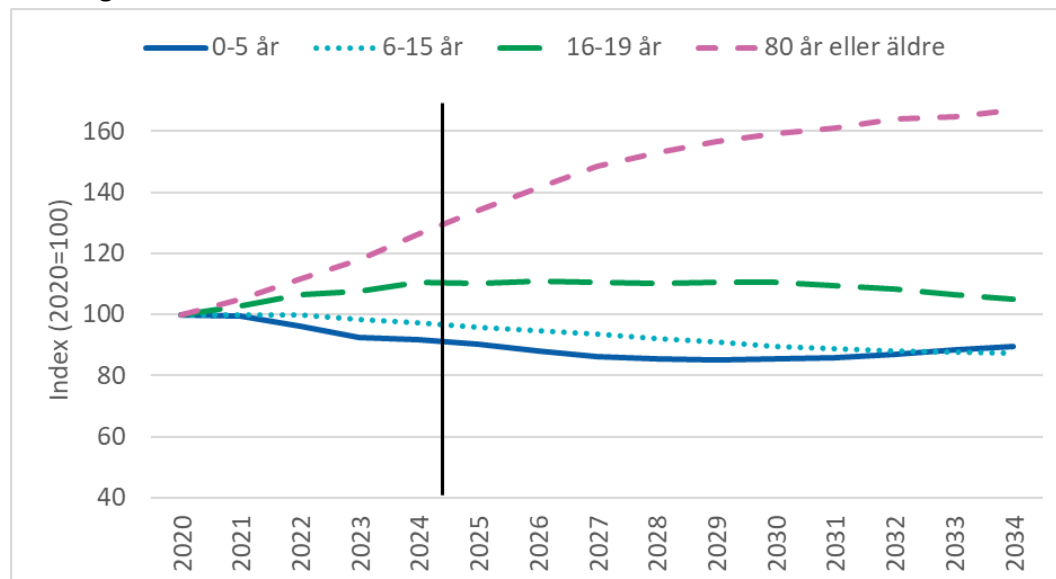
**Figur 1 Befolkningsutveckling 2020 – 2024 och prognos för 2025 – 2034 för Huddinge kommun**



Huddinge befinner sig, i likhet med övriga kommunsverige, i en demografisk utmaning där andelen äldre ökar i befolkningen samtidigt som de yngre barnkullarna minskar. Antalet 0–19-åringar beräknas minska med 2 100 barn (motsvarande sju procent) fram till 2034, medan prognosen pekar på 1 500 fler i åldersgruppen 80 år och äldre. Antalet invånare i de mest yrkesaktiva åldrarna,

20–65 år, beräknas få en ökning på 5 procent under de kommande tio åren. Diagrammet nedan visar den indexerade utvecklingen av antalet invånare i Huddinge från år 2020 i några, för kommunen, intressanta åldersgrupper.

**Figur 2 Befolkningsförändring per åldersgrupper, 2020-2024 samt prognos 2025-2034, Huddinge kommun**



Den försvagade befolkningsutvecklingen medför kortsiktigt en risk för överkapacitet i kommunens verksamheter. Därtill medför valfrihetssystemen inom bland annat förskolan, grundskolan och gymnasieskolan en ökad konkurrens om de minskande elevkullarna. Ur ett ekonomiskt perspektiv är det viktigt att kommunens egna verksamheter upprätthåller sin andel av målgruppen. Annars kommer nämndernas ekonomiska ställning försvagas genom att verksamheten i egen regi dras med lägre intäkter och ett högre strukturomvandlingsbehov, då verksamheten kan vara anpassad för högre elevunderlag. Därtill behöver nämnden kompensera de fristående utförare motsvarande medelkostnaden för en elev. En viktig faktor för att höja attraktiviteten för de kommunala verksamheterna är att få ut pengarna i verksamheten.



## Ekonomiplan 2026–2028

Ekonomiplanen utgår från Mål och budget 2025, kommunens befolkningsprognos i september 2025, Sveriges Kommuner och Regioners oktober-prognos för skatteunderlaget och SCB:s preliminära beräkningar över utjämningsystemen.

### Ekonomiplan

Kommunalskatten i Huddinge år 2026–2028 sänks med nio öre till 19,38 öre per skattekrona.

**Tabell 1 Ekonomiplan 2026–2028 (mnkr)**

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamheten	-7 639,5	-7 984,0	-8 259,7
Exploatering	110,0	130,0	170,0
Avskrivningar	-283,9	-303,9	-323,9
<b>Verksamheten netto</b>	<b>-7 813,5</b>	<b>-8 157,9</b>	<b>-8 413,6</b>
Skatteintäkter	6 844,1	7 149,4	7 442,2
Kommunal utjämning	1 199,7	1 211,8	1 206,9
<b>Skatt, utjämning</b>	<b>8 043,9</b>	<b>8 361,3</b>	<b>8 649,1</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>230,4</b>	<b>203,4</b>	<b>235,5</b>
Finansiella intäkter	385,9	431,5	505,0
Finansiella kostnader	-241,8	-288,2	-343,2
<b>Årets resultat</b>	<b>374,5</b>	<b>346,6</b>	<b>397,2</b>
<b>Årets resultat ekonomiskt mål</b>	<b>264,5</b>	<b>216,6</b>	<b>227,2</b>
<b>Ekonomiskt mål % av skatt och utjämning</b>	<b>3,3%</b>	<b>2,6%</b>	<b>2,6%</b>

Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och bidrag avgör hur mycket resurser som kommunen kan använda. Skatteintäkterna på knappt sju miljarder kronor står för den absolut största delen av kommunens intäkter.

I syfte att ge likvärdiga ekonomiska förutsättningar mellan landets 290 kommuner finns ett kommunalekonomiskt utjämningsystem som främst utjämnar för skillnader i skattekraft (inkomstutjämnings) och strukturellt behov som befolkningssammansättning, geografi och socioekonomi (kostnadsutjämnings).

Huddinge kommuns skattekraft är 105,4 procent – det vill säga fem procent över riksgenomsnittet. Kommunens inkomstutjämningsbidrag förväntas därför bli 612 mnkr år 2026. Enligt kostnadsutjämnings har Huddinge kommun en behovsstruktur som är tre procent högre än rikssnittet och därför får kommunen ett bidrag på 211 mnkr. Därutöver finns bland annat en regleringspost som är skillnaden mellan statens generella statsbidrag och sektorns bidrag från främst inkomst- respektive kostnadsutjämnings. Denna påverkas framför allt av ändrade

nivåer av det generella statsbidraget. Under kommunal utjämning redovisas även intäkter från kommunala fastighetsavgiften.

Huddinges standardkostnad inom LSS-utjämningen (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) är lägre än genomsnittet för riket och för år 2026 beräknas en avgift på 172 mnkr. Den kommunala fastighetsavgiften 2026 beräknas preliminärt till 227 mnkr, en ökning med 3 mnkr jämfört med 2024.

**Tabell 2 Skatter, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift (mnkr)**

Intäkt/kostnad	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Allmän kommunalskatt	6 844,1	7 149,4	7 442,2
Inkomstutjämningsbidrag	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	227,4	227,4	227,4
<b>Summa skatt, utjämning, bidrag</b>	<b>8 043,9</b>	<b>8 361,3</b>	<b>8 649,1</b>

## Resultatutjämningsreserv och resultatreserv

Huddinge kommun har avsatt 736 mnkr i en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven är avsedd att utjämna normala svängningar i intäkterna över konjunkturcyklerna. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer att det underliggande skatteunderlaget ökar mer än det tioåriga genomsnittet. Därmed är det enligt Huddinge kommuns riktlinjer inte möjligt att använda resultatutjämningsreserven 2026.

Från och med 2024 är det på grund av ny lagstiftning inte längre möjligt att reservera medel till resultatutjämningsreserven. I stället ges möjlighet att införa en så kallade resultatreserv (RER), som ger kommunen större frihetsgrader när reserven får användas. En viktig skillnad mellan RUR och RER är att den senare kan nyttjas mer aktivt, oavsett konjunkturläge. Resultatreserven innebär att kommunen givits möjlighet att bygga upp en reserv från genererade överskott att använda senare, när särskilda omständigheter finns. Dessa omständigheter kan exempelvis vara en tillfälligt svag utveckling av skatteunderlaget, omstrukturering av verksamhet eller andra tillfälliga kostnadsökningar eller inkomstbortfall. Huddinge kommun har 66 mnkr i RER.

## Finansiella intäkter och kostnader

Kommunkoncernens skuldförvaltning påverkar merparten av kommunens finansiella intäkter och kostnader. Finansiella intäkter består av räntor och borgensavgifter (0,50 procentenheter för fastighetsbolagen respektive 0,71 procentenheter för energibolagen) på utlåning och vidareutlåning till kommunala

bolag, räntor på banktillgodohavanden eller annan placering av likviditetsöverskott, samt utdelning från Södertörns Energi. Finansiella kostnader består av främst räntor på den upplåning som görs av internbanken för vidareutlåning, finansiella kostnader för pensionsskulden samt indexuppräkningsavseende åtaganden kopplade till medfinansiering av statlig infrastruktur. Revideringar av beslut avseende statliga infrastruktursatsningar kan inverka på framtida finansiella kostnader.

Finansnettot för 2026 har förbättrats med 48 mnkr jämfört med Mål och budget 2025, vilket bland annat beror på högre utlåning till de kommunala bolagen och högre snittränta.

## Pensionskostnader

Efter de rekordhøga pensionskostnaderna under 2023 och 2024 har kostnaderna minskat under 2025 och förväntas fortsätta minska under 2026. Kommunens pensionskostnader beräknas uppgå till cirka 457 mnkr för 2025, och till cirka 406 mnkr för 2026. En lägre inflation gör att prisbasbeloppet ökar långsammare än tidigare år, vilket ger en lägre uppräkningsavseende av kommunens avsättning till den förmånsbestämda pensionen.

## Nämndernas budgetramomräkningar

Kommunens budgetmodell bygger på flera omräkningsprinciper. Nämndernas budgetramar justeras utifrån befolkningsprognosens volymer (se tabell 3 nedan). Under flera år fram till och med 2024 år var den faktiska befolkningsutvecklingen lägre än prognosticerat. Detta har medfört att nämnderna blivit kompenserade för en större målgrupp än vad nämnderna faktiskt haft att hantera. Mot denna bakgrund infördes från och med 2025 volymavstämningar i samband med helårsprognoserna per april och augusti. För nämnder med kraftiga volymavvikelser kan de ekonomiska ramarna komma att justeras.

Syftet med volymomräkningen är att nämndernas driframar ska korrigeras utifrån ändrad efterfrågan på de olika nämndernas verksamheter. Om till exempel antalet barn förändras, ska även nämndens driftram ändras i samma utsträckning. En översyn har inletts av volymomräkningsmodellen. Hittills kan konstateras att volymomräkningen främst för vård- och omsorgsnämndens verksamhet har vissa brister beträffande träffsäkerhet.

Den ökade medellivslängden har bidragit till att andelen äldre med hemtjänst eller särskilt boende sjunkit, eftersom de äldre blivit friskare och dess äldreomsorgsbehov mindre. Detta har medfört att den nuvarande volymomräkningsmodellen överkompenserar för äldreomsorgen. Sveriges Kommuner och Regioner har skisserat på två alternativa volymscenarier för den



framtida äldreomsorgen. Scenario 1, uppskjutna behov, innebär att behoven skjuts fram i takt med att medellivslängden ökar. Individernas sannolikhet att behöva hemtjänst eller särskilt boende minskar alltså i samma grad som den förväntade medellivslängden ökar. Scenario 2 tar även hänsyn till att andelen personer med äldreomsorg faktiskt har minskat mer än vad som kan förklaras enbart av ökad medellivslängd och att denna trend fortsätter kommande år (komprimerade behov). Givet den blygsamma faktiska volymökning som varit fallet under senare år föreslås att alternativet uppskjutna behov bör tillämpas, vilket då innebär en uppräknings på 22,5 mnkr för äldreomsorgen 2026. Med tanke på att Huddinge kommuns volymutveckling snarare legat i linje med scenariot komprimerade behov bör frågan analyseras vidare inom ramen för kommande budgetbeslut.

Det motsatta gäller för funktionshinderområdet, vars volymomräkning baseras på totalbefolkningens utveckling. Detta har under ett antal år inte varit en träffsäker parameter för funktionshinderområdet, eftersom befolkningsutvecklingen varit svag, samtidigt som antalet brukare har ökat kraftigt under ett antal år, både i Huddinge och i riket. Volymutvecklingen inom funktionshinderområdet är svår att fånga med ett nyckeltal. Därför föreslås att en bedömning bör göras inför respektive år. För 2026 föreslås att funktionshindersverksamheten räknas upp med genomsnittet för kommunerna i Stockholms län under det senaste året (1,4 procent). Det ger en volymuppräknings för funktionshinderområdet på 7 mnkr för 2026, i stället för 0,8 mnkr med nuvarande modell. Sammantaget föreslås vård och omsorgsnämnden få en volymuppräknings på 29,4 mnkr, vilket motsvarar två procent av nämndens totala ram.

**Tabell 3 Volymomräkning per nämnd (mnkr) jämfört med året innan**

Nämnd	2026	2027	2028	Summa
Kommunstyrelse	1,1	0,9	1,0	3,0
Förskolenämnd	-0,6	-14,7	-6,9	-22,2
Grundskolenämnd	-10,9	-15,8	-16,7	-43,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	6,4	1,1	-1,2	6,3
Socialnämnd	1,5	1,3	1,4	4,2
Vård- och omsorgsnämnd	29,4	30,4	27,3	87,2
Kultur- och fritidsnämnd	0,4	0,3	0,3	1,0
Natur- och stadsmiljönämnd	0,1	0,1	0,1	0,2
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,1	0,1	0,1	0,4
Revision	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,1
<b>Budget/Plan</b>	<b>27,5</b>	<b>3,7</b>	<b>5,5</b>	<b>36,7</b>

Dels kompenseras vissa nämnder för tillkommande lokalkostnader. Det innebär att exempelvis grundskolenämnden med automatik kompenseras för ökade hyreskostnader när en ny skola tas i bruk. Nämnderna kompenseras också för

höjda hyror för Huddinge Samhällsfastigheters lokaler de år som hyran höjs, vilket inte sker 2026.

Dels kompenseras nämnderna symmetriskt för ändrade pensionskostnader. Nämnderna har således blivit fullt ut kompenserade för de höjda pensionskostnaderna 2023 och 2024. På motsvarande sätt minskar nämndernas kompensation när pensionskostnaderna sjunker 2025 och 2026. För nämnderna är detta alltså ett nollsummespel.

Till sist kan statsbidrag som kommunen erhållit genom finansieringsprincipen tilldelas berörd nämnd för tillkommande uppgifter. Om berörd nämnd redan kompenserats fördelas statsbidraget inte ut till nämnden.

### Lokalresursplanen (bilaga 3)

Lokalresursplanen (bilaga 3) är ett strategiskt planeringsverktyg för nuvarande och framtida behov av verksamhetslokaler. Planens syfte är att underlätta planering för förändringar av lokalbeståndet över tid samt utgöra ett bedömningsunderlag för framtida underhållsbehov och samlade investeringsbehov i kommunen ur ett koncernperspektiv.

Investeringsprognos för lokalprojekt som har beslutade inriktnings- eller genomförandebeslut redovisas i tabell 4 under sitt projektnamn. Då nuvarande hyresavtal för Drifthuset kunnat förlängas är projektet vilande till 2030.

**Tabell 4 Lokalprojekt från lokalresursplanen (mnkr).**

Lokalprojekt med beslut	Projekt prognos	Utfall tom 2024 + prognos 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kommunhus och huvudbibliotek, Paradisbacken	1 192	289	378	335	190	0	0
Drifthus	130	10	0	0	0	0	0
Ny idrottshall och simhall Huddingeallen	1 697*	105	241	470	504	312	64
Solfagraskolan inkl. fotbollsplan	632*	42	129	281	179	0	0
LSS fristående Nytorp	54	4	10	31	10	0	0
<b>Totalt</b>	<b>3 705</b>	<b>450</b>	<b>758</b>	<b>1 117</b>	<b>883</b>	<b>312</b>	<b>64</b>

\*Projektet ska upp för genomförandebeslut under kvartal 4 2025.

Huddinge Samhällsfastigheter AB planerar även andra investeringar som kan bli hyresgrundande, se tabell 5.

**Tabell 5 Övriga projekt Huddinge Samhällsfastigheter AB (mnkr)**

Övriga projekt	Projekt-prognos	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringsutrymme pågående/ kommande projekt utan inriktningsbeslut	366*	X	x	x	X	x
Underhåll aktivering, större underhållsprojekt	622*	X	x	x	X	x
Kontinuitetsplanering	36	17	10	10	0	0
Mindre hyresgäst Anpassningar	75	15	15	15	15	15
Underhåll aktivering	250	50	50	50	50	50
Energieffektivisering	135	40	40	40	15	0
<b>Totalt</b>	<b>1 484</b>					

\*Investeringsutrymmet avser perioden 2026–2030

Investeringsutrymme pågående/kommande projekt, bygger på grova nyckeltalsbaserade kostnadskalkyler och avser projekt som förväntas erhålla inriktningsbeslut under budgetperioden 2026–2030. Planbesked, detaljplaner och förstudier som pågår följs löpande upp utifrån nu gällande förutsättningar. Det innebär att lokalbehov som kan komma att kräva utrymme i budget förändras under prognosperioden avseende tid och omfattning varpå investeringsutrymmet anges som en total för hela perioden.

Investeringsutrymmet för planerat underhåll, större projekt anges som en total för hela perioden för att möjliggöra för flexibilitet i genomförandet för att optimera för både verksamheterna som för Huddinge Samhällsfastigheter AB.

Investeringarna avser även projekt som inte nödvändigtvis är kopplade till enskilda objekt utan är mer av generell karaktär. Huddinge Samhällsfastigheter AB:s egna affärsinvesteringar redovisas inte i lokalresursplanen, då dessa inte ska belasta kommande hyror i kommunens verksamhetslokaler.

#### **Plan för samhällsbyggnad (bilaga 4)**

Plan för samhällsbyggnad redogör för pågående samhällsbyggnadsprojekt och dess konsekvenser, samt utgör ett underlag för kommande beslut om nya projekt som krävs för att uppnå kommunens mål. Planen innehåller dessutom förslag på 14 nya insatser kring infrastruktur och offentlig plats där planering påbörjas under 2026, vilka sannolikt kommer att föranleda framtida investeringar för kommunen.

De kommande åren innebär stora investeringar i allmänna anläggningar som är nödvändiga för respektive områdes fortsatta utveckling. Det gäller inte minst investeringsprojekten Trafikplats Högsolan, Regulatorvägen etapp 1 (Flemingsberg) och Ingvar Kamprads allé (Kungens kurva) men även i Storängen,

Vidja och Vårby udde planeras stora investeringar kommande år. I många av projekten finansieras investeringarna av inkomster från exploatörer och markägare men i vissa fall behöver kommunen genomföra investeringar innan kommunen erhåller ersättning. Den försämrade byggkonjunkturen och lägre befolkningsökning i Sverige och Stockholmsregionen gör att förutsättningarna för bostadsbyggande har försämrats och därmed risk att intäkterna från exploatörerna skjuts på framtiden. För att begränsa kommunens finansieringskostnader är det viktigt att kommunens utbyggnad av allmänna anläggningar i så stor utsträckning som möjligt sker i takt med exploatörernas utbyggnad.

I den ekonomiska planeringen ingår dessutom förväntade exploateringsinkomster och -utgifter genom bland annat försäljning av mark. Trots det svaga konjunkturläget förväntas relativt stora nettointkomster de kommande åren.

Utöver de utgifter och inkomster som redovisas i plan för samhällsbyggnad har kommunen avtalat om medfinansiering av de statliga investeringsprojekten Spårväg syd (nominellt 731 mnkr i 2016 års priser) och Tvärförbindelse Södertörn (nominellt 492 mnkr i 2017 års priser). Medfinansieringen avseende Spårväg syd förväntas finansieras med intäkter från exploatörer i framtida utbyggnad av bostäder i spårvägens influensområde. Förhandlingar pågår med staten om hur projekten ska genomföras.

### **Exploateringsverksamhet**

De kassaflöden (inkomster och utgifter) som uppstår i samhällsbyggnadsprojekten påverkar kommunens resultat på olika sätt. Resultatet från exploateringsverksamheten består av nettointäkter från markförsäljningar, intäktsredovisad gatukostnads- och exploateringsersättning för investeringar i allmänna anläggningar samt nettokostnader för framtagande av detaljplaner och planprogram.

Exploateringsverksamhetens resultat är beräknat till en nettointäkt om 410 mnkr för perioden 2026–2028. För 2026 budgeteras ett utfall om totalt 110 mnkr, varav 80 mnkr avser nettointäkter från markförsäljning, 40 mnkr avser gatukostnads- och exploateringsersättning och -10 mnkr nettokostnad för framtagande av detaljplaner och planprogram. I nettointäkten för markförsäljning ingår också att kommunen ska betala ersättning på 47 mnkr till Svenska Kraftnät för rivning av kraftledning som medför att exploateringsbar mark skapas.

### **Avskrivningar**

Avskrivningar används i redovisningen för att fördela utgiften för en investering över tillgångens nyttjandetid. Motivet är att ge en rättvisande bild av kommunens förbrukning för respektive redovisningsperiod. Flertalet av koncernens investeringar görs av Huddinge Samhällsfastigheter respektive Huge Bostäder och

hamnar därmed i deras resultaträkning. Kommunens avskrivningar rör främst investeringar i infrastruktur och allmän plats så som parker och torg.

Avskrivningar till följd av samhällsbyggnadsinvesteringar och kommunens övriga investeringar uppgår till 284 mnkr 2026 och förväntas öka med 20 mnkr per år över planperioden. Dagens redovisningsregler innebär att utgifterna för en investering skrivs av över nyttjandetiden medan inkomsterna i redovisas som en intäkt direkt vid färdigställandet. Även om investeringarna i samhällsbyggnadsprojekten i stor utsträckning finansieras av inkomster så medför de ändå ökade avskrivningskostnader.

## **Utmaning att finansiera framtidens välfärd**

Huddinge kommun står inför ett omfattande omställningsarbete. Dels förväntas en avsevärt lägre befolkningstillväxt. Detta påverkar särskilt målgruppen barn och unga, vilket kommer att öka behovet av en god anpassningsförmåga inom framför allt förskole- respektive grundskolenämndens verksamheter. Dels planeras flera stora nyinvesteringar i bland annat kommunhus, simhall, idrottshall och bibliotek. Detta är i huvudsak nyinvesteringar som behövs oberoende av befolkningsutvecklingen. Därutöver står Huga Bostäder inför betydande reinvesteringar av sitt bostadsbestånd.

För att Huddinge ska klara de framtida demografiska utmaningarna behöver verksamheterna effektiviseras på ett långsiktigt hållbart sätt. Det långsiktiga målet med effektiviseringsarbetet är att behålla en god kvalitet i verksamheterna samtidigt som varje skattekrona används på bästa möjliga sätt.

En verksamhet bedöms ha en högre effektivitet om den med samma mängd resurser når bättre verksamhetsresultat eller om verksamheten med färre resurser når samma eller bättre verksamhetsresultat. Effektiviteten handlar helt enkelt om hur väl verksamheten lyckas omvandla sina resurser till verksamhetsresultat.

## **Jämförelser som metod för att hitta eventuella effektiviseringsutrymmen**

Genom att verksamheterna analyserar både kostnader och verksamhetsresultat och jämför nuläget och utvecklingen över tid med de kommuner som har en högre effektivitet ges en utgångspunkt och mer djupgående analyser kan påbörjas. De djupgående analyserna ska leda till beslut om rätt åtgärder så att förändringen blir långsiktigt hållbar ur samtliga hållbarhetsdimensioner.

Kommunen har beslutat om följande jämförelsekommuner:

Haninge, Järfälla, Nacka, Sollentuna och genomsnittskommunen i Stockholms län

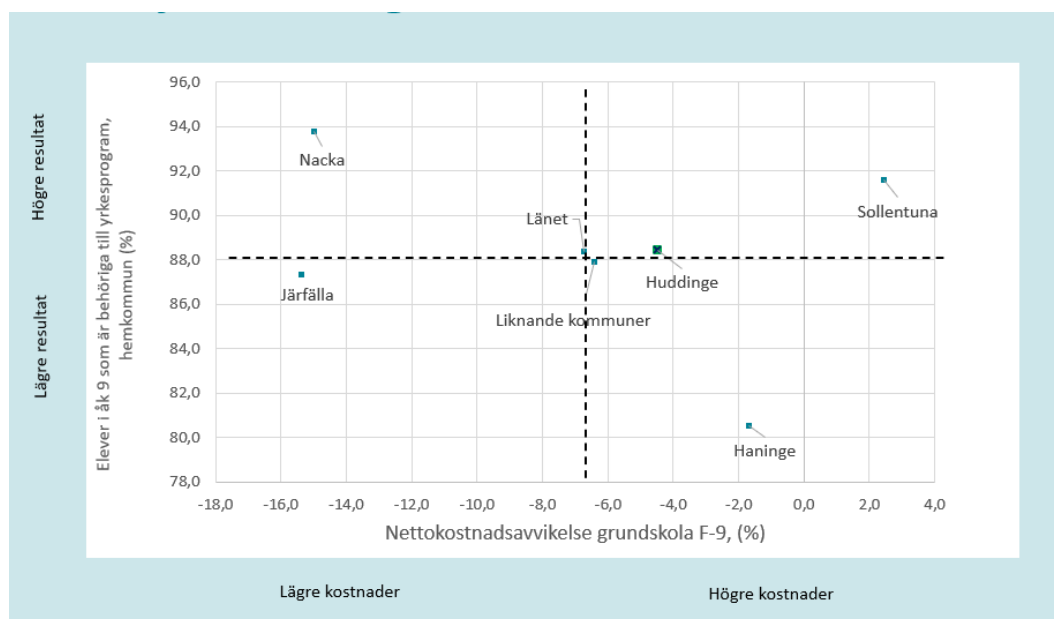
För de verksamheter som har möjlighet ska jämförelsen alltid kompletteras med en grupp kommuner som har liknande förutsättningar att bedriva den specifika verksamheten.<sup>1</sup>

## Exempel på inledande analys

Ett sätt att fånga verksamheternas effektivitet är att sätta kostnadsnivån och verksamhetsresultaten i relation till varandra. Effektiviteten definieras här som graden av måluppfyllelse i förhållande till resursanvändning.

I spridningsdiagrammet nedan har nettokostnadsavvikelsen i procent satts i relation till hur många elever som i årskurs 9 är behöriga till något av gymnasieskolans program.

**Diagram 1.** Effektivitetsjämförelse grundskola (%) 2024



De streckade linjerna markerar genomsnittet i Stockholms läns kommuner 2024. Analysen visar att:

- Andelen elever som var behöriga till yrkesprogram i Huddinge var på samma nivå som Järfälla, men Järfälla bedrev grundskolan till betydligt lägre kostnader.

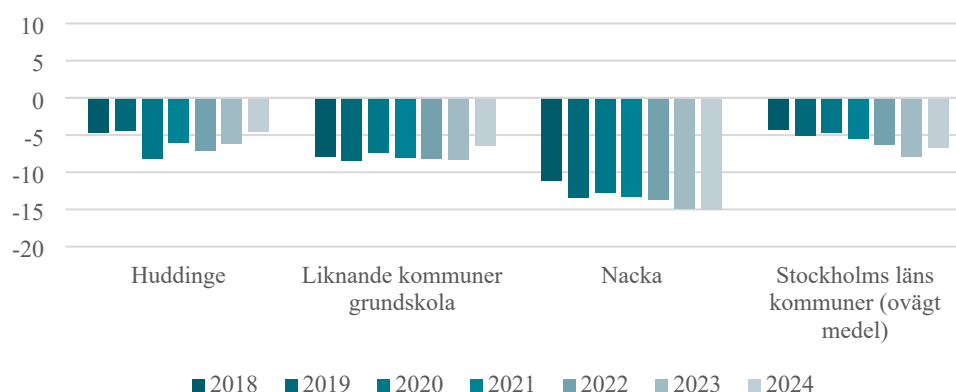
<sup>1</sup> Gruppen *liknande kommuner* finns att tillgå för följande större verksamheter: Fritidshem, förskola, grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg och individ- och familjeomsorg (Kolada).



- Nacka kommun var effektivast av jämförelsekommunerna med lägst kostnader och högst andel elever som kom in på något av gymnasieskolans program.
- Gruppen liknande kommuner grundskola och genomsnittskommunen i länet bedrev sina verksamheter med något lägre kostnader än Huddinge men med snarlika verksamhetsresultat.

Detta är ett exempel på en inledande effektivitetsanalys. Därefter behöver data brytas ner ytterligare. I detta fall exemplifieras detta dels genom att studera nyckeltalen var för sig och över tid i jämförelse med genomsnittskommunen i länet, Liknande kommuner grundskola och Nacka.<sup>2</sup>

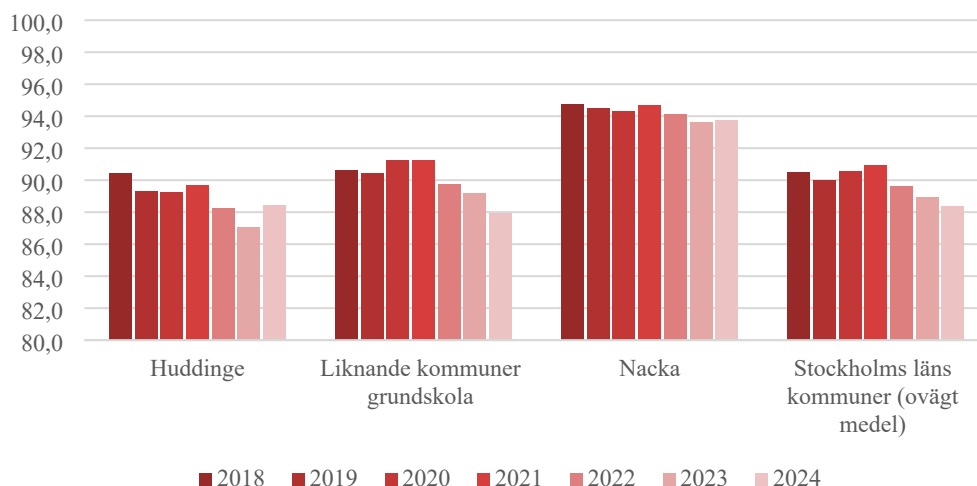
**Diagram 2.** Nettokostnadsavvikelse grundskola (%) 2018 – 2024



Huddinges nettokostnadsavvikelse har pendlat något mellan åren. Precis som gruppen liknande kommuner och genomsnittskommunen i länet tycks avvikelsen från den förväntade kostnaden ha minskat mellan 2023 och 2024.

<sup>2</sup> Nettokostnadsavvikelse: Faktiska kostnader i relation till förväntade kostnader givet kommunens strukturella förutsättningar enligt kostnadsutjämnningen.

**Diagram 3.** Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)



Andelen som kommer in på något av gymnasieskolans program har under en period minskat med en tydlig positiv förändring noterades i Huddinge 2024. En möjlig förklaring bakom ökningen av andelen behöriga elever i Huddinges grundskolor är ett utvecklat systematiskt kvalitetsarbete. Detta har varit en riktad insats i syfte att nå målet rörande minst E i lästa ämnen och meritvärde.

Att analysera betyder att bryta ner data i olika beståndsdelar. Till den kvantitativa analysen behöver data brytas ner mellan kön, ålder och olika geografiska områden liksom mellan enheter. I förlängningen handlar det om att försöka förstå vad som orsakar och påverkar resultat och måluppfyllelse. En genomgripande analys omfattar flera steg än ovanstående beskrivet. Flera relevanta frågor behöver ställas och besvaras för att kunna dra slutsatser om vilka åtgärder som ska vidtas för att effektiviseringarna ska bli långsiktigt hållbara och för att invånarna ska få likvärdig service och jämlika livsmiljöer oavsett var i kommunen man bor.

Även kvalitativ information behöver adderas till analysen. Målet med analysen är att verksamheten ska veta tillräckligt mycket för att kunna dra slutsatser och vidta effektiva åtgärder. Exempel på frågor som kan behöva besvaras är: Hur organiserar sig den kommun som är effektivare? Hur skiljer sig eventuella riktlinjer och arbetssätt åt från vårt? Finns de skillnader i geografiska utmaningar för att bedriva verksamheten?

Alla nämnder ska aktivt jobba med att analysera på detta sätt. All uppföljning och planering ska ta sin grund i detta.

## **Att verksamhetsutveckla med digitalisering**

Ett centralt område för att möta ovanstående utmaningar är genom digitalisering. Huddinge kommun har tre målområden för digitalisering: tillgänglig digital service, smartare arbetssätt, och en mer möjliggörande teknik. Syftet är att tillvarata invånarens, företagarens och besökarens behov av enkla och tillgängliga tjänster. Internt är viljan att nå effektivisering i arbetsprocesser, uppmuntra till ett innovativt klimat, samt säkerställa ökad funktionalitet och säkerhet i kommunens IT-miljö och de tekniska plattformarna.

Huddinge kommun arbetar med en styr- och samverkansmodell för digitalisering. Digitaliseringen planeras, prioriteras samt operationaliseras genom objektplanerna utifrån verksamheternas behov, där bland annat digitaliseringens målområden utgör en gemensam riktning för prioritering. Den kommungemensamma inriktningen 2026 är förbättrad service med hjälp av digitala tjänster, förbättrade processer genom rätt användning av automation och AI samt minskad pappershantering vilket gynnar både miljön, kommunens invånare och medarbetare.

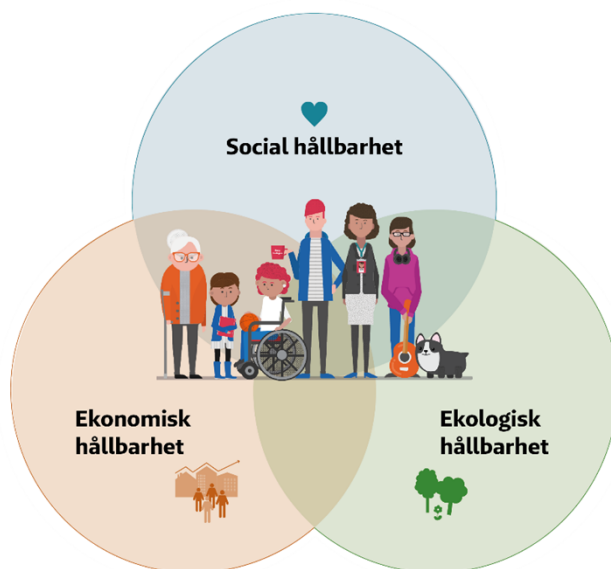
## Mål och vision för Huddinge

Huddinge kommuns målstruktur är gemensam för kommunkoncernen och gäller såväl nämnder som helägda bolag. Målstrukturen ska ge genomslagskraft i politiska beslut genom att visa tydlig riktning och sätta fokus på kärnuppdraget med invånarens behov i centrum. Målstrukturen ska leda till fokus på resultat, bättre analysmöjligheter och bedömningar av om kommunkoncernen är på rätt väg mot målen. Med ett helhetsperspektiv skapas förutsättningar för förändrade arbetssätt som präglas av tillit, dialog och partnerskap.

"En hållbar utveckling är en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov"

Källa: Vår gemensamma framtid



Målstrukturen tar sikte på långsiktig hållbarhet och målen sorteras in i de tre hållbarhetsperspektiven: social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. De tre dimensionerna är beroende av varandra och hänsyn behöver tas till alla dimensioner för att långsiktig hållbarhet ska uppnås.



Kommunfullmäktiges tio mål är övergripande och brett formulerade. För att öka konkretiseringen kompletteras varje kommunfullmäktigemål med en text som tydligare beskriver vad som ska uppnås. För att underlätta uppföljning, analys och kunna göra bedömningar om kommunkoncernen är på rätt väg mot målen kompletteras varje mål med ett begränsat antal indikatorer (se bilaga 2).<sup>3</sup>

<sup>3</sup> Kommunfullmäktiges fastställda indikatorer, etappmål 2026 och målvärde 2030 Mål och budget 2026–2028.

## Ett tryggt, jämlikt och långsiktigt hållbart Huddinge

En trygg kommun där människor trivs och växer	En hållbar naturkommun	En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge
<ul style="list-style-type: none"> <li>- En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden</li> <li>- Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare</li> <li>- Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet</li> <li>- Arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden</li> <li>- Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Minska klimatpåverkan</li> <li>- Värna biologisk mångfald och god vattenstatus</li> <li>- Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön</li> </ul> 	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi</li> <li>- Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare</li> </ul> 

Mod • Driv • Mångfald • Omtanke

## Nämnder och bolags planering

Strukturen ligger som ett paraply över nämnder och bolag och ska speglas i respektive nämnd och bolags planering. Viktiga signaler i mål och budgettexterna ska fångas upp liksom signaler från andra styrande dokument. Då kommunfullmäktiges mål är övergripande och brett formulerade krävs att de operationaliseras och avgränsas utifrån det grunduppdrag och det regelverk som gäller för respektive nämnd och bolag.

För att styrningen ska bli effektiv ges varje nämnd och bolag möjlighet att förhålla sig till ett begränsat antal kommunfullmäktigemål. När det gäller målområde *En trygg kommun där människor trivs och växer* ska nämnder och bolag relatera till *minst ett* kommunfullmäktigemål genom att formulera ett mer nämnd-/bolagsnära mål. Samma minimikrav gäller målområde *En hållbar naturkommun*. När det gäller målområde *En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge* ska nämnder och bolag relatera till *båda* kommunfullmäktigemålen. Nämnder och bolag kompletterar sina formulerade mål med ett begränsat antal nämnd-/bolagsspecifika indikatorer, sätter etappmål för 2026 och målvärde 2030.

Att kommunfullmäktiges mål är brett formulerade skapar förutsättningar för att samtliga nämnder och bolag, på olika sätt, ska kunna sträva mot samma gemensamma mål men med utgångspunkt i det egna grunduppdraget. I och med att samtliga nämnder och bolag fastställer mål och indikatorer som har en koppling till målen på övergripande nivå kommer kommunfullmäktige ges bra förutsättningar och ett brett underlag för att bedöma kommunens samlade måloppfyllelse.

I uppföljningen ska alla mål analyseras utifrån ett jämlikhetsperspektiv. Eventuella omotiverade skillnader mellan områden, kön och ålder ska alltid lyftas i analysen. Barn och unga står särskilt i fokus. Stor vikt ska läggas på att jämföra, analysera och förändra våra arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når bättre resultat men till samma eller en lägre kostnad för kommuninvånarna. Lärande för förbättring ska genomsyra kommunens planering och uppföljning av verksamheterna.

Strävan är att målstrukturen och indikatorerna ska hålla över tid både på kommunfullmäktigenivå och på nämnd-, och bolagsnivå. Att arbeta för att nå resultat kräver uthållighet. Det kan ta tid innan olika insatser leder till effekter som är mätbara, att arbeta med målstrukturen förutsätter därför både ökad dialog, tillit och förtroende.



## **Gemensamma värden**

Huddinge kommuns gemensamma värden i form av kärnvärden och etiska kod hjälper oss att uppnå visionen och kommunens målsättningar. Huddinges kärnvärden är mod, omtänksamhet, driv och mångfald. Den etiska koden tydliggör de grundläggande utgångspunkterna som varje medarbetare ska ha. Den innebär att vi bemöter varandra och våra invånare på ett jämlikt och likvärdigt sätt, följer lagar och regler, står fria från jäv och andra intressekonflikter, värnar om yttrandefrihet och demokrati och vi använder offentliga medel på rätt sätt. Bolagen har egna värdegrunder.

## **Kommunfullmäktiges mål**

### **En trygg kommun där människor trivs och växer**

#### **En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden**

Det livslånga lärandet börjar i förskolan. Genom en trygg och utvecklande miljö redan i förskolan ges goda förutsättningar för varje barn att lyckas. Storleken på undervisningsgrupperna i förskolan ska anpassas så att varje barns behov kan tillgodoses. En hög andel utbildade förskollärare och barnskötare gör barnens tid i förskolan rolig och lärorik, vilket bidrar till att rusta barnen för framtiden.

I Huddinges skolor ska alla barn lyckas inhämta och utveckla de kunskaper de behöver i livet. Elever i grundskola och gymnasieskola ska vara i en trygg och säker miljö som stärker självkänslan och ger framtidstro. Ett aktivt arbete ska förebygga diskriminering och mobbning och skolans verksamhet ska bidra till en ökad fysisk aktivitet och socialt samspel, vilket motverkar utanförskap och bidrar till inkluderande sammanhang. Skolan ska kompensera för elevers olika bakgrund och förutsättningar så att varje elev ges möjlighet att utvecklas och nå sin fulla potential.

Skickliga och behöriga lärare och förskollärare är avgörande för utbildningens kvalitet. Därför är en hög lärartäthet den enskilt viktigaste prioriteringen. En hög kompetens om barn med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, eller barn med särskild begåvning, är en förutsättning för att undervisningen och skolarbetsmiljön ska kunna anpassas och för att studieresultaten ska fortsätta att öka. Lärmiljöerna ska vara inkluderande för alla barn och elever, och det ska finnas mindre sammanhang för de elever som behöver det. Föreningar som bidrar med extra studiestöd och läxläsning utöver skolans egna verksamheter ska stöttas.

## **Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare**

I Huddinge ska ett tydligt strategiskt grepp tas om det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet. Gängkriminaliteten och dess våldskapital ska motverkas, rekryteringen av barn och unga in i gäng ska stoppas, och arbetslivs- och välfärds kriminalitet ska stävjas.

En meningsfull fritid för unga och ett stärkt uppsökande arbete med tidiga insatser samt rätt stöd till både barn och föräldrar minskar risken för att barn hamnar på glid och i värsta fall rekryteras till kriminella gäng. Samverkan mellan vårdnadshavare, kommunen, civilsamhället, det lokala näringslivet och brottsbekämpande myndigheter ska intensifieras.

Det förebyggande och uppsökande arbetet med gruppen barn som riskerar att utsättas för våld i hemmet, likväl som insatser för att motverka alkohol, narkotika, doping, tobak och spel om pengar, ska fortsatt förbättras. Elevhälsovården ska stärkas och stödet för familjer ska hållas samman. Arbetet mot psykisk ohälsa bland unga ska prioriteras. Barns närvaro i skolan är en viktig del i det förebyggande arbetet. Arbetet för att motverka och förebygga hedersrelaterat våld och förtryck och mäns våld mot kvinnor och barn ska utvecklas, bland annat genom att fortsatt säkra långsiktiga förutsättningar för kvinno- och ungdomsjourer.

Huddinge utvecklas på bästa sätt genom god samverkan mellan invånare, politiker, företagare, föreningsliv och andra aktörer. I Huddinge ska alla invånare och brukare vara delaktiga i utvecklingen. Ett starkt civilsamhälle med ett rikt kultur- och föreningsliv är en förutsättning för ett levande och demokratiskt samhälle. Det stärker den mellanmännsliga tilliten och ökar i längden sammanhållningen. Det lägger också grunden för ett högre förtroende gentemot det allmänna och bidrar i längden till ett högre och mer jämlikt valdeltagande. Särskilda insatser behövs för de områden i kommunen som har ett svagare föreningsliv och valdeltagande än andra.

Fler mötesplatser – fritidsgårdar, bibliotek, ytor för spontanidrott och motionsspår för barn, unga och äldre – bygger gemenskap och tillit, och motverkar människors ofrivilliga ensamhet. Huddingebor ska känna sig trygga där de bor och verkar. Därför ska trygghetsskapande insatser såsom förbättrad belysning och en fortsatt utbyggnad av trygghetskameror prioriteras. Relationsbyggande initiativ såsom nattvandringar och trygghetsvårdar ska uppmuntras och stödjas.

Allt fler lever längre och behov, krav, individuella förutsättningar och förväntningar är olika inom gruppen äldre. Huddinge måste därför på ett

långsiktigt, systematiskt och strukturerat sätt utvecklas till en mer äldrevänlig kommun.

I Huddinge ska en förbättrad folkhälsa prioriteras.

#### Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd

Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att, i samverkan med relevanta föreningar och organisationer, utreda möjligheterna att erbjuda fler barn och ungdomar med funktionsvariation tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter

Kommunstyrelsen får i uppdrag att, i samverkan med berörda nämnder och bolag, genomföra en översyn av kommunens lokaler och hallar i syfte att identifiera vilka som kan vara lämpliga att hyra ut till privatpersoner för fest- och kalas samt övernattning för föreningar vid större evenemang i kommunen.

## Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet

I Huddinge ska välfärden vara tillgänglig och hålla en hög kvalitet.

Huddingeborna ska erbjudas en väl fungerande välfärd som tillhandahåller god service för alla invånare inom kommunens samtliga ansvarsområden. Så långt det är möjligt ska krav som kan ställas på kvalitet vara oberoende av verksamhetens driftsform. Jämlikhet ska präglade kommunens verksamheter, omotiverade skillnader mellan exempelvis kön eller områden ska upptäckas och åtgärdas.

Huddinge ska ha välfärdsverksamheter som präglas av hög kvalitet och tillräckligt med tid för både brukare och personal. Huddingeborna ska erbjudas valfrihet och egenmakt. För att fler ska få rätt stöd i hemmet krävs ökad flexibilitet inom boendestöd och hemtjänst samtidigt som mer omfattande vård- och omsorgsbehov ska kunna omhändertas genom en tillräcklig utbyggnad av särskilda boenden. Personaltätheten ska vara hög och språklig kompetens måste förbättras och säkerställas i välfärdsverksamheter för barns och elevers språkutveckling och äldres trygghet. Antalet olika kontakter som brukare har inom omsorgsverksamhet ska minskas.

## Arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden

I Huddinge ska fler kunna stå på egna ben och känna glädjen i att försörja sig genom eget arbete. När alla som kan jobba också jobbar kan välfärden förbättras. Det ska därför finnas goda förutsättningar för nya företagsetableringar samt för befintliga företag att växa så att nya arbetstillfällen skapas i hela kommunen. Ett gott företagsklimat är viktigt för att uppmuntra och stötta näringslivet och därigenom främja sysselsättningen i hela Huddinge. Kommunen ska särskilt prioritera en god service och ett gott bemötande gentemot företagare samt bidra till trygghet i lokalsamhället.

Ungdomar ska ha god tillgång till praktik, sommarjobb och Ung företagsamhet. Gymnasie- och vuxenutbildning och svenska för invandrare (SFI) ska anpassas efter individens förutsättningar och ha nära koppling till arbetsmarknadens och företagens behov. Kommunen ska i samverkan ta ett större ansvar för kompetensförsörjningen till näringslivet och välfärden. Människor som står långt ifrån arbetsmarknaden ska genom arbete eller studier kunna känna ökad delaktighet och egenmakt.

#### Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden får i uppdrag att utreda förutsättningar för att kunna utöka feriepraktik till 14–15-åringar i socioekonomiskt utsatta områden samt under fler lovperioder eller andra tillfällen under året.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en fördjupad analys som ska kunna ligga till grund för den strategiska inriktningen för kommunens arbete med företagsetableringar och tillväxt. *Arbetet ska samberedas med gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens uppdrag att genomföra en analys av hur kommunen ska utveckla sitt arbete för att möta näringslivets kompetensförsörjningsbehov.*

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden får i uppdrag att genomföra en analys av hur kommunen ska utveckla sitt arbete för att möta näringslivets kompetensförsörjningsbehov. *Arbetet ska samberedas med kommunstyrelsens uppdrag att ta fram en fördjupad analys som ska kunna ligga till grund för den strategiska inriktningen för kommunens arbete med företagsetableringar och tillväxt.*

## Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer

Samhällsplaneringen ska bidra till hela kommunens utveckling och att alla som lever, bor och verkar i Huddinge har goda livsmiljöer. Arbetet ska ske i dialog med Huddingeborna och de som vill vara med och utveckla Huddinge till ett mer hållbart samhälle. Stort fokus ligger på de regionala stadskärnorna Flemingsberg och Kungens kurva, övriga områden i Spårväg syds influensområde och östra Huddinge.

Huddinge ska bidra till ett bostadsbyggande som möter behoven av nya bostäder och det ska finnas bostäder för människor med olika ekonomiska villkor och i livets alla skeden. Därför behövs blandade upplåtelseformer, bostadstyper och bostadsstorlekar i alla kommundelar. I Huddinge ska det byggas fler hyresrätter med rimliga hyror. I all samhällsplanering måste ökad hänsyn tas till funktionsvarierades och äldres önskemål och behov.

Den fysiska planeringen ska ta hänsyn till framtidens välfärdsbehov och bidra till att bibehålla balansen mellan kommunala och fristående förskolor och skolor. Det är en målsättning att attrahera fler idéburna aktörer. Kommunala verksamheters behov av lokaler ska långsiktigt säkerställas samtidigt som kultur- och idrottsverksamhet får möjlighet att vid lämpliga tider på dygnet utnyttja kommunens fastigheter och anläggningar. I Huddinge ska ett växande ideellt engagemang inte hindras av en brist på platser och lokaler att verka i. Sporter som

tidigare betraktats som sommaridrotter ska ha goda förutsättningar att verka i Huddinge även under vinterhalvåret.

Huddinges näringsliv ska ges bättre tillgång till verksamhetslokaler och verksamhetsmark samtidigt som pendling och vardagsliv underlättas genom fler arbetsplatser och bättre infrastruktur.

Utgångspunkten för samhällsplaneringen är god framkomlighet med kollektivtrafik och att underlätta för gång- och cykeltrafik. Behov av infarts- och cykelparkeringar vid knutpunkter för kollektivtrafik ska beaktas. Det ska vara lätt för den enskilde att ta sig mellan olika delar av kommunen och till offentlig och kommersiell service. Attraktiva centrummiljöer är viktiga för trivsel och trygghet. Grönska och stadsnära skog ska fortsatt värnas eftersom det ökar livskvaliteten och möjliggör rekreation för kommunens invånare.

Integrationen i Huddinge ska förbättras. De mer socioekonomiskt utsatta områdena ska stärkas genom områdesutveckling i samverkan mellan kommunen, fastighetsägare, näringsliv och föreningsliv samt en hållbar kombination av inflyttning och kvarboende. Kommunen har ett särskilt ansvar för att bryta den så kallade lyckoparadoxen genom att satsa på de områden som i dag är socioekonomiskt utsatta. Genom att göra områdena attraktiva bidrar vi till att människor i olika livssituationer ska kunna bo kvar och fler vilja flytta dit.

## **En hållbar naturkommun**

### **Minska klimatpåverkan**

Framtidens Huddinge ska tillsammans med civilsamhälle och näringsliv planeras och byggas modernt, med målet att vara klimatneutralt 2040.

I Huddinge ska styrningen utgå från de nationella och globala målen för att begränsa den globala uppvärmningen och uppnå Parisavtalet. Huddinge ska gå före i den gröna omställningen, effektivisera energianvändningen, minska utsläpp och gifter i miljön, och främja gröna transporter och resande, samt i större utsträckning köpa miljömärkta varor och produkter. Det ska vara lätt att göra bra klimat- och miljöval i sin vardag för Huddingebor såväl som för kommunens verksamheter. I Huddinge ska initiativ till lokal energiproduktion uppmuntras.

Klimatpåverkande utsläpp från bygg- och anläggningsprojekt ska minska. Samhällsplaneringen ska underlätta för fler byggnader i trä och solpaneler på tak och andra lämpliga platser. Kommunen ska ha en god beredskap och kapacitet att hantera klimatförändringar såsom skyfall och översvämningar. Våtmarker i naturskyddsområden behöver återskapas för att binda stora mängder koldioxid.

**Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd**

Kommunstyrelsen uppdras utreda och ta fram en plan för hur klimatpåverkan från samhällsbyggnadsprojekt kan minska

---



## **Värna biologisk mångfald och god vattenstatus**

En god miljö och natur är viktig för människors fysiska och psykiska hälsa. Den stora biologiska mångfalden ska bevaras, stärkas och utvecklas. Naturområden och parker ska tillgängliggöras. Med en ökad tillgänglighet kommer skötseln av naturområden behöva stärkas. Invasiva arter ska bekämpas. Även lokal matproduktion och stadsnära odlingar ska främjas. Möjligheten till naturnära pedagogik ska förstärkas i Huddinge.

Miljöprogrammet ska vara centralt i samhällsplaneringen. Kommunen ska ta hänsyn till befintliga naturvärden och hur natur i redan bebyggd miljö kan utvecklas. Kommunens sjöar och vattendrag har i dag stora utmaningar vad gäller vattenkvaliteten. För att långsiktigt förbättra vattenkvaliteten behövs en god överblick över förorenad mark. Kommunens arbete med att återskapa våtmarker, förbättra vattenkvaliteten och renandet av förorenad mark behöver därför utvecklas samt planeras med hänsyn till hela ekosystemet.

## **Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön**

Nämnder och kommunala bolag ska med utgångspunkt i avfallstrappan prioritera minimering och återanvändning före återvinning genom att skapa förutsättningar för cirkulära kretslopp. Det ska vara lätt för invånare och företag att återbruka och återvinna avfall.

Eventuella riskprodukter ska rensas bort ur cirkulära flöden. Kommunens handlingsplan för gifter i miljön är ett viktigt kunskapsstöd i arbetet med att minska spridningen av miljögifter.

## **En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge**

### **Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi**

Varje skattekrona ska användas på bästa möjliga sätt. De demografiska utmaningarna ställer stora krav på oss att hitta nya sätt att arbeta och att säkerställa att våra gemensamma resurser används ansvarsfullt och effektivt. Därför ska ekonomi, kvalitet och personalens förutsättningar analyseras.

Huddinge ska vara en innovativ kommun. Digitalisering, omvärldsspaning och lyhördhet för att våga pröva nya arbetssätt är viktigt.

Kommunens verksamheter, som har ett långsiktigt lokalbehov, ska som regel bedrivas i kommunkoncernens lokaler. Lokalerna ska utnyttjas effektivt och vara tillgängliga och hållbara. God hushållning och långsiktig ekonomisk hållbarhet ska råda i hela kommunkoncernen, inte minst för att möjliggöra finansiering av framtida investeringar.

Att bevaka skuldkvoten är en av de viktiga strategierna för att hålla kommunkoncernens skuld på en rimlig nivå över tid. För att klara de finansiella målen, med en hög planerad utbyggnadstakt och stora investeringar, är det viktigt att resultatmålet fortsatt hålls på en stabil nivå och att bolagen uppnår goda resultat.

I Huddinge ska upphandlingar aktivt bidra till ett långsiktigt hållbart samhälle med respekt för arbetstagares rättigheter, klimat- och miljöhänsyn och social inkludering. Kollektivavtalsenliga villkor ska tillämpas avseende lön, semester och arbetstid. Lokala företag ska ges goda möjligheter att delta i upphandlingar. Formella samarbeten med civilsamhället ska uppmuntra till ideella och småskaligt drivna verksamheter.

## **Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare**

Personalens hälsa och trivsel ska långsiktigt främjas. Med trygga anställningsvillkor, en förbättrad arbetsmiljö och minskad sjukfrånvaro får personalen goda förutsättningar att utvecklas på jobbet. I Huddinge ska tillsvidareanställningar och heltid vara norm.

Att stanna kvar och göra karriär i kommunen ska vara naturligt och lockande. Anställda ska ges goda förutsättningar till kompetensutveckling och att vidareutvecklas till att bli både specialister och ledare för kommunens verksamheter.

Chefsrollen och ledarskapet ska utgöra en positiv förebild som leder kommunens verksamheter med goda exempel, visioner och värderingar. Verksamheter ska utnyttja den mångfald av kompetens och erfarenheter som personalen erbjuder.

Genom att verksamheten identifierar och jobbar med friskfaktorer värnar kommunen om en bra arbetsmiljö där medarbetare känner sig både trygga och vill delta i det dagliga arbetet.

En professionell kommunal förvaltning förutsätter rätt kompetens. Därför arbetar vi med partnerskap och aktivt medarbetarskap på alla nivåer inom organisationen. Genom att arbeta tillsammans stärker vi vår förmåga att nå uppsatta mål samtidigt som vi skapar en attraktiv arbetsmiljö. Genom ett nära samarbete med universitet och högskolor ska den långsiktiga kompetensförsörjningen i Huddinge säkras.

## **Mittenstyrets politiska prioriteringar**

Här kan du läsa om ett urval av Mittenstyret för Huddinges politiska prioriteringar i budgeten för 2026. I avsnittet listas satsningar i driftsbudgeten, reserverade medel och investeringssatsningar.

### **En stärkt välfärd**

Mittenstyret tillför över en kvarts miljard kronor på välfärdsnämnderna 2026. Den genomsnittliga anslagsökningen för välfärdsnämnderna är 4,3 procent. Satsningen på att stärka Huddinges skolor genom att anställa fler lärare fortsätter. Samtidigt förstärks tryggheten och den gröna omställningen.

### **En likvärdig skola**

Förskolenämnden, grundskolenämnden och gymnasienämnden tillförs drygt 156 mnkr för att säkerställa en pedagogisk verksamhet och utbildning av hög kvalitet för barnen och eleverna, varav:

- Fler lärare i högstadiet för ökad studiero och fortsatt höjda kunskapsresultat, 20 mnkr.
- Tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd i förskolan, 10 mnkr.
- Förstärkning för de gymnasieelever med störst behov av stöd, 5 mnkr.
- Ökat socioekonomiskt stöd för en mer likvärdig skola, 10 mnkr.
- Bibehålla öppen förskola, 1 mnkr.
- Förskolenämnden förstärks för kompetensutveckling, 1 mnkr.
- Fler särskilda undervisningsgrupper för elever i behov av särskilt stöd, 5 mnkr.
- Fortsatt digitalisering för att minska den administrativa bördan i skolan.
- Fortsatt kvalitetssäkring i skolan, 5 mnkr.
- Frukost i skolan, 1,5 mnkr.
- Samordning av trygghets- och säkerhetsarbete i skola och förskola, 1 mnkr.

### **För en hållbar vård och omsorg**

Vård- och omsorgsnämndens tillförs 67 mnkr vilket motsvarar en anslagsökning på 4,6 procent för att säkerställa hög kvalitet både för personal och brukare, varav:

- Ramhöjande ökning på 25 mnkr till särskilda boenden inom äldreomsorgen i syfte att säkerställa tillräcklig bemanning.
- För att fortsätta arbetet med att erbjuda fler heltid i äldreomsorgen reserveras 4 mnkr.
- Digitalisering – för att öka den administrativa effektiviteten och förbättra möjligheterna till mer frekvent kontakt med brukarna tillförs 2,8 mnkr.
- Förändrad driftsform på boendestöd till egen regi, 1 mnkr.
- Införa arbetsskor för personal inom hemtjänst, boendestöd och särskilt boende för äldre, 1,2 mnkr.
- Öka den kommunala ersättningen för personlig assistans, 5 mnkr.
- Vård- och omsorgsnämnden kompenseras för uppsagt avtal för trygghetsjour med 400 tkr för att kunna fortsätta sin verksamhet.

### **Ett Huddinge som håller ihop**

Socialnämnden stärks med 19 mnkr för att stärka nämndens förutsättningar att agera tidigt och förebyggande. Det motsvarar 3,9 procent i anslagsökning. Kultur- och fritidsnämndens stärks med drygt 17 mnkr för att skapa mer tillgängliga kultur- och fritidsinsatser. Det motsvarar en anslagsökning på 5,7 procent. Nedan ses några av satsningarna som ingår:

- För att stärka föreningslivet och skapa bättre förutsättningar för träning och tävling året runt tillförs 1,5 mnkr till säsongsförlängning inom idrotten.
- Möjlighet för fler barn och unga till avgiftsfri kultur, fritid och idrott, 2 mnkr.
- Förstärkt närvaroteam med ännu en familjebehandlare för att få långtidsfrånvarande elever tillbaka till skolbänken, 1 mnkr.
- För att fler ska kunna ta del av evenemang på fler platser i kommunen genom offentliga kulturprogram, 500 tkr.
- Det tillförs 1,5 mnkr för att säkra öppetiderna och påbörja ett fjärde område i norra Södalen som ett led i att säkra och utveckla Meningsfull fritid för barn mellan 10 och 12 år.
- Gratis mensskydd i skolor och idrottshallar, 150 tkr.
- För att öka öppetiderna på Huddinges bibliotek tillförs 300 tkr.

- Förstärka kulturskolan i Vårby genom att tillföra 1,2 mnkr.
- För att öka öppettiderna på Fritidsbanken tillförs 400 tkr.
- En tillgänglighetsanpassad led ska anläggas och fler badplatser i olika kommundelar ska tillgänglighetsanpassas genom installation av badramper.
- Den ekonomiska ramen för investeringar i ökad belysning höjs med ytterligare 1 mnkr.
- Fortsätta satsningen på ökad trivsel och trygghet i våra regionala stadskärnor och lokala centrum. Under nästa år ska den satsningen även omfatta Storängen och gymnasieområdet.
- Höjt friskvårdsbidrag för Huddinges anställda från 2 300 kr till 3 000 kr, 2,75 mnkr.

### **Tryggheten ska öka och kriminaliteten ska stoppas**

- För att öka tryggheten ska fler trygghetskameror installeras, bland annat i Masmo, Stuvsta centrum och i Trångsunds centrum, 6,2 mnkr.
- Utökade öppettider på Mötesplats Skogås och förstärkt socialpsykiatri, 1 mnkr.
- Underhåll och investeringar i Huddinges utemiljöer, för ökad trivsel och trygghet i alla kommundelar, 8 mnkr.
- Under 2026 sätts arbetet i gång för nya gång- och cykelkopplingar i Stuvsta, Glömsta och Segeltorp samt en fördjupad utredning för förbättring av möjligheten att gå och cykla till Gömmaren genomförs.
- Flera projekt för den offentliga miljön i mellersta Huddinge drar i gång – lekplatser i Fullersta och Stensängen, utegym i Sörskogen och en upprustning av Snättringeparken med naturlek, utegym, sittplatser och grilltor.
- Under året sjösätts nya investeringsprojekt för att utveckla den offentliga miljön i Skogås – en upprustning av Lötparken, en ny lekplats i östra Skogås och en upprustning av den södra entrén till Skogås pendeltågsstation med sittmöbler, belysning, växtlighet och en bättre cykelparkering.
- Mindre matfusk – förstärkt arbete för att motverka kriminalitet och osund konkurrens i livsmedelsbranschen, 750 tkr.
- För att säkerställa att den kommunala offentliga konsten kommer fler invånare till del tillförs 800 tkr för en ny tjänst.
- För att täcka ökade kostnader för underhåll och drift av reservkraften reserveras 2 mnkr.

### **Klimat och miljö**

Bygglövs- och tillsynsnämnden stärks med 9 mnkr för att effektivisera samhällsbyggnadsprocessen, det motsvarar 14 procent. Natur- och stadsmiljönämnden stärks med 20 mnkr för att upprätthålla Huddinges natur och miljö, det motsvarar 8 procent.

- För att inrätta en mobil naturskola tillförs 700 tkr år 2026.
- För att bibehålla Huddinges arbete med lövskogsskötsel tillförs 1,4 mnkr.
- Förstärka det miljöstrategiska arbetet, 700 tkr.
- Skapa en markerad promenadslina runt sjön Trehörningen.
- För att identifiera saneringsansvar av förorenade områden genomförs ansvarsutredningar, 1,1 mnkr.
- För att följa upp genomförd tillsyn av små avlopp tillförs 700 tkr.
- Förstärkning av det naturvårdande arbetet, 600 tkr.
- Förbättra de lokala åtgärdsplanerna för Örlången och Trehörningen, 500 tkr.

## Nämndernas budgetramar

I det följande avsnittet beskrivs respektive nämnds utgångsläge på en övergripande nivå och nämndernas ekonomiska budgetram 2026 och plan för 2027–2028 inklusive budgetförändringar.

### Förskolenämnden



Nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter såsom huvudman för förskola. Nämndens uppgifter innefattar att svara för pedagogisk omsorg enligt 25 kap. skollagen (2010:800), samt ansvara för tillsyn över fristående förskolor och anordnandet av öppen förskola som komplement till förskola och pedagogisk omsorg.

Förskolornas utbildning ska vara av likvärdig kvalitet och anpassas till alla barns olika förutsättningar och behov. För att möta barns behov av språkutveckling samt fler barn med särskilda behov krävs personal med hög språklig och pedagogisk kompetens. Genom tidiga insatser får barnen det stöd de behöver för goda uppväxtvillkor.

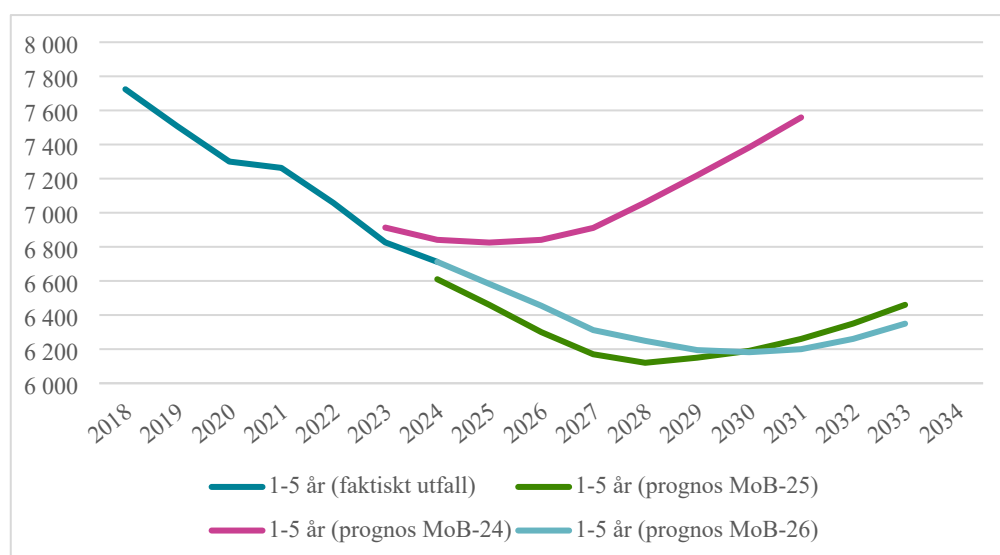
Under senare år har en svängning skett från en betydande ökning av antalet 1–5-åringar till en minskning. I kommunens befolkningsprognos från maj 2025 bedöms minskningen av antalet barn i förskoleålder fortsätta även 2026, om än i lägre takt än de senaste åren. I takt med att antalet barn i förskolan sjunker, ökar lokalkostnader per barn. Nämnden har beslutat att avveckla förskolor i syfte att



anpassa verksamheten till färre förskolebarn (motsvarande ungefär 325 förskoleplatser). Utöver minskade volymer påverkas de kommunala förskolorna av att andelen barn i kommunala förskolor minskat med en procentenhet till 64 procent under senaste året (motsvarande ungefär 70 barn). Utöver minskade volymer påverkas de kommunala förskolorna av att andelen barn i kommunala förskolor minskat med en procentenhet till 64 procent under senaste året (motsvarande ungefär 70 barn).

Nämndens strukturprogram för förskolan anger att strategin ska vara att avveckla förskolor med lågt kapacitetsutnyttjande och stora investeringsbehov och att kommande förskolor bör vara större i syfte att öka flexibiliteten. Nämnden arbetar med strukturprogrammets implementering och genomförandetakten beror på hur målgruppen utvecklas.

*Faktiskt utfall (åren 2018-2024) samt nya och tidigare års befolkningsprognoser för 1–5 år*



Förskolenämnden får en total ramökning på 32 mnkr, motsvarande 3,5 procent. Om volymminskning och pensionsjusteringen exkluderas ökar nämndens anslag med 40 mnkr, vilket motsvarar knappt 6 000 kronor per 1–5-åring. I detta ingår bland annat generell uppräknings och förstärkning för barn i behov av särskilt stöd, kompetensutveckling och för öppen förskola.<sup>4</sup>

<sup>4</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.

**Tabell 6 Förskolenämndens driftbudgetram 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	908 696	-608	-3 788	39 798	940 798	32 102	3,5%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	940 798	-14 694	0	0	926 104	-14 694	-1,6%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	926 104	-6 926	0	0	919 178	-6 926	-0,7%

## Grundskolenämnden



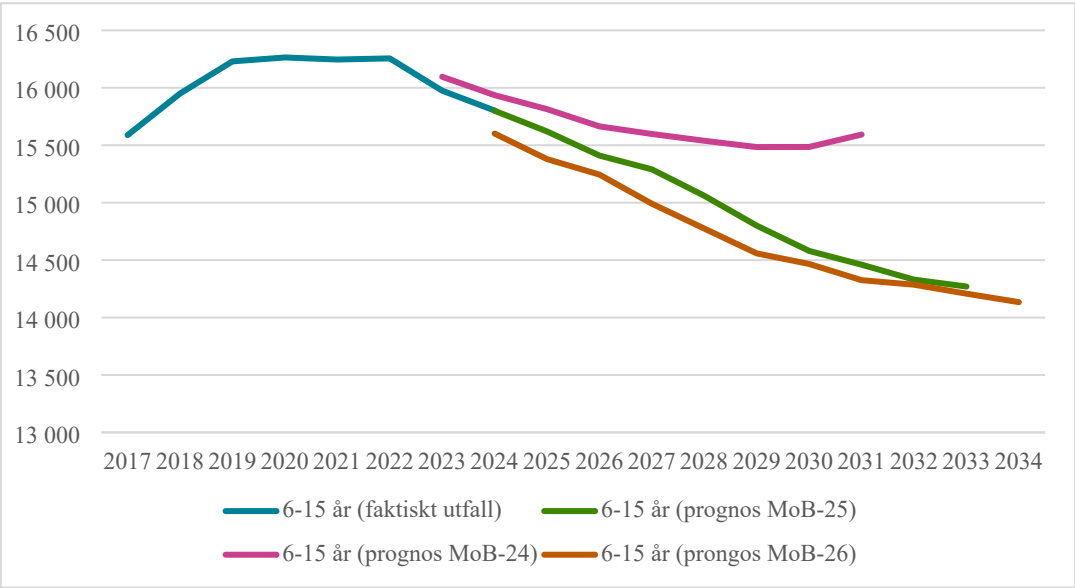
Grundskolenämnden ska fullgöra de uppgifter enligt skollagen (2010:800) och annan författning inom utbildningsområdet, som ankommer på kommunen som huvudman för grundskolan.

Antalet barn i grundskoleåldern minskar i relation till tidigare prognoser, vilket främst beror på lägre inflyttning av barnfamiljer än väntat. Antalet 6–15-åringar förväntas minska med ungefär 230 barn mellan 2025 och 2026. Denna utveckling kommer att fortsätta under resten av 2020-talet, vilket medför en överhängande risk för tilltagande överkapacitet av grundskoleplatser under kommande år. I slutet av planeringsperioden (2028) förväntas antalet barn i grundskoleålder vara 740 färre än 2024. Detta kommer innebära ökade lokalkostnader per elev om inte motsvarande anpassning av lokalytan sker. Grundskolenämnden har antagit ett strukturprogram, vars strategi för att uppnå en långsiktigt hållbar lokalstruktur för

grundskola i första hand är att prioritera översyn av lokaler där lågt söktryck och stora behov av underhåll eller investering sammanfaller. Ledig kapacitet ska används till att säkerställa behov av evakueringslokaler när så är möjligt.

När antalet elever minskar kommer också konkurrensen mellan skolorna att öka. Sedan januari 2024 har de kommunala grundskolornas andel av eleverna ökat drygt en procentenhet till 78,6 procent. Ett strategiskt arbete för ökad attraktivitet är fortsatt viktigt.

**Figur 3 Faktiskt utfall (åren 2018–2024) samt nya och tidigare års befolkningsprognoser för 6–15 år**



Grundskolenämnden får en total ramökning på 73 mnkr, motsvarande 3,5 procent. Om volymminskning och pensionsjusteringen exkluderas ökar nämndens anslag med 93 mnkr, vilket motsvarar 4,9 procent per 6–15-åring. I detta ingår bland annat en satsning på att anställa fler högstadielärare, generell uppräknings samt förstärkning för socioekonomiskt stöd, fler särskilda undervisningsgrupper samt avgiftsfri frukost.<sup>5</sup>

**Tabell 7 Driftbudgetram för grundskolenämnden 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 152 755	-10 928	-8 590	92 539	2 225 775	73 021	3,4%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 225 775	-15 773	0	2 000	2 212 002	-13 773	-0,6%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 212 002	-16 731	0	0	2 195 271	-16 731	-0,8%

<sup>5</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.

## Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden ansvarar som hemkommun och huvudman för samtliga uppgifter enligt skolförfattningarna för gymnasieskolan, anpassad gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning inklusive undervisning i svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna. Nämnden är huvudman för all myndighetsutövning inom ekonomiskt bistånd inklusive dödsboudredning, tillhandahållandet av kommunala arbetsmarknadsåtgärder, mottagandet av vissa nyanlända enligt anvisning från Migrationsverket samt handläggning av bostadsförturer av sociala och medicinska skäl.

Gymnasieskolan står för drygt 70 procent av nämndens kostnader. Verksamhetens ekonomi påverkas till största del av utvecklingen av antalet gymnasieelever och nivå på den länsgemensamma programprislistan. Huddinge kommun ingår i länets gemensamma gymnasierregion med enhetliga programpriser på nationella program, vilket skapar likvärdiga förutsättningar för alla huvudmän. Programpriserna förväntas öka med 2 procent 2026.

Ett omställningsarbete utifrån de framtagna strukturprogrammen för gymnasieskolan och vuxenutbildning pågår. Det syftar till att öka attraktiviteten, minska den interna konkurrensen och uppnå ett mer effektivt resursutnyttjande. Etablerandet av Gymnasiecampus Huddinge vid Kvarnbergsplan och förändrat programutbud på skolorna kommer få full effekt till år 2025/2026. Detta medför att en större del av programersättningen kan läggas på utbildning och mindre på lokaler. Med anledning av den nya lagstiftningen om dimensionering måste gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden öka attraktiviteten till yrkesförberedande

gymnasieutbildningar och stärka det kompensatoriska arbetet, i enlighet med nämndens åtgärdsplan för det kompensatoriska arbetet.

Dimensioneringslagstiftningen berör också vuxenutbildningen, där strukturprogrammet identifierat möjligheter att i ökad utsträckning samnyttja verksamhetslokaler och personal med gymnasieskolan.

Nämnden påverkas av att det så kallade aktivitetskravet införs från halvårsskiftet 2026, vilken kommer innebära en skyldighet för kommunerna att tillhandahålla aktiviteter för mottagare av försörjningsstöd som har arbetsförmåga i syftet att stärka deras förutsättningar att etablera sig på arbetsmarknaden.

Nämnden får en total ramökning på 32 mnkr, motsvarande 3,9 procent. Om volymminskning och pensionsjusteringen exkluderas ökar nämndens anslag med 27 mnkr. I detta ingår bland annat kompensation för höjda programpriser inom gymnasieskolan respektive införandet av aktivitetskravet och högre ersättning för introduktionsprogrammet.<sup>6</sup>

**Tabell 8 Driftbudgetram för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden för 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	822 311	6 718	-1 727	26 912	854 214	31 903	3,9%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	854 214	1 072	0	7 592	862 877	8 663	1,0%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	862 877	-1 200	0	-450	861 227	-1 650	-0,2%

<sup>6</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.



## Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet. I uppdraget ingår att leda, styra och samordna utformningen av övergripande och strategiska mål, riktlinjer och ramar för styrningen av hela den kommunala verksamheten. I ansvaret ingår också att ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala bolag, stiftelser och kommunalförbund. Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige.

Kommunstyrelsen ansvarar för strategiskt arbete inom klimat och miljö, fastigheter, anläggningar och lokaler. Styrelsen hanterar även fysisk planering, exploateringsverksamhet, detaljplaner och planprogram enligt plan- och bygglagen samt infrastruktur- och trafikfrågor. Dessutom leder och följer styrelsen upp den interna och externa kommunikationen samt ansvarar för den gemensamma lokalvården och beredningsprocessen.

Som upphandlande myndighet i Huddinge kommun har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för upphandlings- och inköpsprocesser. Arbetet skapar förutsättningar för att nyttja digitaliseringens möjligheter och styr kommunens digitala utveckling, IT-arkitektur, digital infrastruktur och IT-säkerhet. Kommunstyrelsen ansvarar för civil beredskap och det strategiska trygghets- och

säkerhetsarbetet, inklusive brottsförebyggande arbete, i samarbete med polis, räddningstjänst och andra myndigheter samt civilsamhället. Slutligen utgör kommunstyrelsen anställnings- och pensionsmyndighet för all personal i kommunen och ansvarar för övergripande styrning, utveckling och uppföljning inom HR-området.

Samhället förändras snabbt och omvärldsläget påverkar även Huddinges prioriteringar samtidigt som de kommande ekonomiska demografiutmaningarna, där färre ska försörja fler, kvarstår. Huddinge kommer, i likhet med övriga kommuner i landet, möta tuffa ekonomiska utmaningar kommande år. Därför behöver processer för ekonomisk planering och uppföljning vässas för att säkerställa att varje krona läggs där de bäst gör nytta.

Att främja och stärka tilliten till demokratin och samhällskontraktet har blivit allt viktigare och kommunstyrelsen arbetar aktivt för att främja deltagandet i den lokala demokratin och stärka det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet. I en osäker och föränderlig omvärld behöver Huddinge vara proaktiv i sin beredskap och samtidigt vara följsam i utvecklingen så väl nationellt som globalt. I takt med att Sverige stärker sin beredskap behöver även Huddinge vara flexibel i kommande krav på ökad civil beredskap.

Det moderna samhällets utveckling driver en ökad efterfrågan på smarta kommunala tjänster och nya arbetssätt. De senaste årens framsteg inom AI har skapat stora möjligheter för att på sikt öka kommunernas effektivitet. Samtidigt har de uppmärksammade cyberattackerna och andra IT-relaterade incidenter mot kommunsektorn under de senaste åren tydligt visat på vikten av ett kontinuerligt IT-säkerhetsarbete.

Totalt sett föreslås kommunstyrelsens ram öka med 1,6 procent till 898 mnkr. I detta ingår såväl anslagsökningar i form av generell uppräknings och förstärkt valorganisation 2026 som anslagsminskningar för bland annat fiberförvaltning och lägre medlems- eller förbundsavgifter.

**Tabell 9 Kommunstyrelsens driftbudgetram 2026 – 2028<sup>7</sup>**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	884 158	1 085	-2 256	15 140	898 127	13 969	1,6%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	898 127	913	0	-26 100	872 940	-25 187	-2,8%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	872 940	1 017	0	-7 500	866 457	-6 483	-0,7%

<sup>7</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.

## Kultur- och fritidsnämnden



Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för verksamheterna bibliotek och konst, idrott och anläggning, ungdoms- samt kulturfrågor. I nämndens ansvarsområde ingår även att främja folkhälsa för kommunens invånare och samordna kommunens insatser inom området. Nämnden ansvarar för att utveckla samverkan med det lokala föreningslivet, samt ge bidrag till verksamhetsanknutna föreningar och studieförbund och att besluta om stipendier och priser samt att samordna kommunens arbete med ungdomspolitik och stödja utvecklingen av ungdomsdemokratien.

Kultur- och fritidsnämnden tillhandahåller främst kollektiva tjänster och är därför mindre påverkad av befolkningsutvecklingen, eftersom antalet besökare till bibliotek och fritidsgårdar eller aktiva inom föreningsliv inte nödvändigtvis följer befolkningsutvecklingen.

Nämndens lokal- och anläggningsbestånd är stort och hälften av nämndens budget består av lokalkostnader, vilket kommer att öka när det nya huvudbiblioteket och nya Huddingehallen tas i drift. Enbart den senare nybyggnationen kommer att innebära en hyresökning med drygt 100 mnkr per år. För att långsiktigt och kostnadseffektivt tillgodose Huddingebornas behov av kultur- och fritidsanläggningar tar nämnden fram strukturprogram för olika typer av verksamhetslokaler. Kommande planeringsperiod medför ett stort antal uppdrag



kopplat till nämndens lokal- och anläggningsbestånd, vilket ställer krav på prioritering och stabil genomförandetakt.

Samhällsutvecklingen driver dessutom behovsförändringar inom nämndens verksamheter, som det ökade behovet av trygghetsskapande åtgärder och en jämlik tillgång till meningsfull fritid. Nämnden har under de senaste åren tillfört medel för att stärka arbetet för ökad tillgång till aktiviteter och mötesplatser i hela kommunen, då det är en av de viktigaste skyddsfaktorerna för barn och unga. Verksamhetsresultat tyder på att nämndens arbete ger resultat, men nämnden behöver fortsätta prioritera arbetet för att uppnå en jämnare könsfördelning och ökat deltagande i organiserade ledarledda aktiviteter i områden med socioekonomiska utmaningar. Omotiverade skillnader i kvalitet eller tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter mellan kön och områden bör fortsätta att kartläggas, analyseras och åtgärdas. Bryggor mellan spontana och organiserade aktiviteter behöver stärkas.

Kultur- och fritidsnämnden får en budgetram på 326 mnkr, vilket motsvarar en ökning med 17 mnkr (5,6 procent). Anslaget ökar till följd av bland annat generell uppräknings, förlängning av idrottssäsongen, förstärkning av kulturskolan i Vårby respektive meningsfull fritid.

**Tabell 10 Driftbudgetram för kultur- och fritidsnämnden 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	308 562	351	-641	17 720	325 992	17 430	5,6%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	325 992	295	0	0	326 287	295	0,1%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	326 287	329	0	0	326 616	329	0,1%

## Bygglovs- och tillsynsnämnden



Bygglovs- och tillsynsnämnden ansvarar för prövning och tillsyn enligt plan- och bygglagen med vissa undantag. Nämnden ansvarar även för kommunens prövning och tillsyn enligt lag med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning.

Bygglovs- och tillsynsnämnden ansvarar för den kommunala lantmäterimyndigheten, adress- och namnsättning, förvaltning av kommunens geodataplattform, kommunens geodataförsörjning, GIS-samordning samt uppgifter enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag, lagen om lägenhetsregister och lagen om energimätning i byggnader.

Nämnden ansvarar för kommunens prövning, tillsyn och kontroll enligt miljöbalken, livsmedels- och foderlagstiftningen, strålskyddslagstiftningen, lagen om marknadskontroll av varor och lagen om sprängämnesprekursorer.

Nämnden ansvarar för kommunens prövning, tillsyn och kontroll enligt alkohollagen, lagen om tobak och liknande produkter, lagen om tobaksfria nikotinprodukter och lagen om handel med vissa receptfria läkemedel. Dessutom ansvarar nämnden för kommunala uppgifter enligt spellagen.

Hälften av nämndens budget finansieras av kommunala medel och hälften av intäkter, varav taxeintäkter utgör den absolut största delen. De senaste årens lågkonjunktur, som särskilt har drabbat byggbranschen, har således påverkat bygglovs- och tillsynsnämndens verksamhet. Hittills har nämnden lyckats anpassa

kostnaderna till de minskade intäkterna. Det är viktigt att nämnden även framåt kan anpassa kostnaderna efter behovet av bygglovs- och lantmäteri tjänster samtidigt som viktig kompetens inte försvinner.

Den föreslagna ändringen av plan- och bygglagen som förväntas träda i kraft den 1 december 2025 medför att nämnden kommer behöva ställa om från förhandskontroll till efterhandskontroll när krav på bygglov och nybyggnadskartor tas bort. Verksamheten behöver också i större utsträckning finansieras via skattemedel, då många åtgärder inte längre kommer att kräva lov. Kontrollen som idag sker i lovprövningen ska i stället ske i efterhand. Konsekvenserna förväntas bland annat bli ett ökat behov av skattefinansierad rådgivning och tillsyn.

Bygglovs- och tillsynsnämnden får en budgetram på 69 mnkr, vilket motsvarar en anslagsökning på 8 mnkr eller 14 procent. De huvudsakliga faktorerna är merkostnader kopplad till den nya lagstiftningen, generell uppräknings och stärkt tillsyn.<sup>8</sup>

**Tabell 10 Driftbudgetram för bygglovs- och tillsynsnämnden 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Bygglovs- och tillsynsnämnden	60 668	143	-474	8 721	69 058	8 390	13,8%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Bygglovs- och tillsynsnämnden	69 058	120	0	-500	68 678	-380	-0,5%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Bygglovs- och tillsynsnämnden	68 678	134	0	0	68 812	134	0,2%

<sup>8</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.

## Natur- och stadsmiljönämnden



Natur- och stadsmiljönämnden leder, samordnar och följer upp arbetet med utformning och framtagande av övergripande och strategiska mål och riktlinjer avseende natur- och vattenvårdsfrågor samt avfallshantering och kommunens ansvar som huvudman för kommunala renhållningsfrågor. Nämnden ansvarar även för förvaltning av kommunala anläggningar såsom gator, parker och gång- och cykelvägar och andra trafikanläggningar med tillhörande anordningar. Nämnden har även i uppdrag att förvalta kommunens naturreservat och biotopskyddsområden.

Under de senaste åren har omfattande förändringar genomförts för att förbättra kommunens fysiska miljö, inte minst i kommunens socioekonomiskt utsatta områden, och säkerställa en hållbar förvaltning av kommunens infrastruktur. Investeringar har gjorts i form av klimatanpassningsåtgärder, trivsel- och trygghetsskapande insatser och ökad digitalisering. Samtidigt har drift och underhåll effektiviserats genom förbättrade avtalsstrukturer och uppföljningssystem.

Intresset för Huddinges natur är stort hos kommunens invånare och besökare. Detta ställer krav på skötsel av naturreservaten såsom regelbunden tillsyn och kontroll av friluftsanläggningar och skötsel av leder. Det är också viktigt att hålla reservaten rena och fria från skräp och dumpat avfall. Skapandet och återskapandet av våtmarker samt markering av naturreservatsgränser är även de fortsatt viktiga insatser. Behovet av att bekämpa invasiva arter ökar stadigt.



Nämndens driftbudgetram ökar med 20 mnkr (motsvarande 8 procent). Anslagsökning består bland annat av förbättrade utemiljöer, ökade kapitalkostnader och kompensation för köp av verksamhet. Därtill finns 2 mnkr avsatta i reserverade medel för tillkommande driftskostnader för nya parker och gator.<sup>9</sup>

**Tabell 10 Driftbudgetram för natur- och stadsmiljönämnden 2026 – 2028**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden <i>varav vinterunderhåll</i>	253 555 59 500	89 0	-195 0	20 511 0	273 960 59 500	20 405 0	8,0% 0,0%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden <i>varav vinterunderhåll</i>	273 960 59 500	75 0	0 0	-3 800 0	270 235 59 500	-3 725 0	-1,4% 0,0%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden <i>varav vinterunderhåll</i>	270 235 59 500	83 0	0 0	-700 0	269 618 59 500	-617 0	-0,2% 0,0%

## Socialnämnden



Socialnämndens uppdrag är att öka enskildas och familjers förutsättningar att leva under så bra levnadsvillkor som möjligt samt att stärka individer till att leva ett självständigt liv. Verksamheten omfattar hela processen från förebyggande

<sup>9</sup> Mer detaljerad information finns i avsnitten politiska prioriteringar respektive enskilda budgetposter.

insatser till utredningar, biståndsbedömning, utförande och uppföljning av insatser. Målgruppen inkluderar barn och unga i behov av skydd och/eller stöd, vuxna med beroendeproblematik, vuxna som vill lämna kriminalitet, vuxna utsatta för våld av närstående eller hedersrelaterat våld, vuxna med psykiska funktionsnedsättningar samt anhöriga till dessa grupper. Nämnden ansvarar också för samordning av kommunens preventionsarbete som bedrivs i nära samverkan med övriga berörda förvaltningar.

Arbetet med att ge stöd och skydd till barn och unga utgör den största delen av nämndens verksamhet (62 procent utifrån budget) följt av stöd till vuxna med psykisk funktionsnedsättning (18 procent utifrån budget) och vuxna individer med beroendeproblematik (14 procent utifrån budget).

Ett omställningsarbete pågår för att möta kraven i den nya socialtjänstlagen där individer och familjer erbjuds en mer lättillgänglig och kunskapsbaserad socialtjänst. Det övergripande målet är att minska behovet av myndighetsutövning inom socialtjänsten genom att ge fler förebyggande och tidiga insatser. Nämnden fick redan i Mål och budget 2023 tillskott för att starta omställning till den nya lagen. Det finns även ett tillfälligt riktat statsbidrag på uppskattningsvis 20 mnkr 2026, som socialnämnden, vård- och omsorgsnämnden samt gymnasiearbetsnämnden kommer kunna ta del av.

Nämnden har förstärkt arbetet mot mäns våld mot kvinnor och våld i nära relationer genom genomförandet av preventionshandlingsplaner, stärkt intern samverkan och ett familjeorienterat arbetssätt.

Köp av verksamhet budgeteras till 192 mnkr 2025, vilket utgör nästan 40 procent av nämndens kostnader. Under senare år har exempelvis vårdavgifter för placering på SiS-placeringar ökat kraftigt.

Nämndens driftbudget ökar med 20 mnkr (knappt fyra procent) till 522 mnkr. Ökningen består främst av generell uppräknings för fortsatt kvalitet, men även till att utöka öppettiderna inom socialpsykiatriens mötesplatser och att stärka arbetet att återföra långtidsfrånvarande elever till skolbänken. Därtill finns 10 mnkr i reserverade medel för eventuella volymökningar och oförutsett inom socialnämndens verksamhet.

Tabell 11 Driftbudgettram för socialnämnden 2026 – 2028 (tkr)

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	502 459	1 499	-1 475	19 501	521 984	19 525	3,9%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	521 984	1 263	0	-1 000	522 246	263	0,1%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	522 246	1 409	0	0	523 655	1 409	0,3%

## Vård- och omsorgsnämnden



Vård- och omsorgsnämnden riktar sig till äldre personer samt till personer med funktionsnedsättning såsom autism, autismliknande tillstånd, fysiska och/eller intellektuella funktionsnedsättningar och deras anhöriga. Nämnden erbjuder olika former av stöd, service, vård och omsorg för att nämndens målgrupper ska kunna leva ett så självständigt och bra liv som möjligt och ansvarar för hela processen från uppsökande arbete, utredningar av behov, till beslut, utförande, uppföljning och utveckling av insatser. Vård- och omsorgsnämnden styrs främst av socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Inom nämnden står äldreomsorgen för ungefär 55 procent. Det andra stora verksamhetsområdet, funktionsstöd, har haft en hög nettokostnadsutveckling under senare år. Nämnden har sammantaget haft ekonomiskt underskott under flera år och har därför en åtgärdsplan med fokus på strukturella förändringar. Arbetet sker framför allt inom hemtjänsten men även inom andra delar av verksamheten. Därtill finns en plan för minskad sjukfrånvaro, vilken bland annat fokuserar på särskilda yrkeskategorier med hög sjukfrånvaro. Arbeta pågår för att utveckla schemaläggning och heltid som norm. Fullmäktige har beslutat om att upphäva LOV inom hemtjänsten och att införa en ny modell baserad på lagen om offentlig upphandling (LOU).

Såväl äldreomsorg som stöd till personer med funktionsnedsättning påverkas av den nya socialtjänstlagen som infördes vid halvårsskiftet 2025. Den nya lagen innebär ökat fokus på förebyggande, lättillgängliga och kunskapsbaserade insatser.

Särskilda boenden inom äldreomsorgen är en verksamhet som hanteras enligt lagen om valfrihetssystem (LOV). Ersättningen i Huddinge kommun är lägre än i näraliggande kommuner, vilket under det senaste året tros ha bidragit till svårighet att få platser hos leverantörer som ingår i valfrihetssystemet. Mot denna bakgrund får nämnden ett tillskott på 25 mnkr för att höja av LOV-ersättningen inom särskilt boende, vilket motsvarar en höjning på ungefär fem procent.

Vård- och omsorgsnämndens ram föreslås höjas med 92 mnkr (6,3 procent) till 1 558 mnkr 2026. Knappt 30 mnkr är hänförliga till högre volymer inom äldreomsorgen och 67 mnkr i anslagsjustering. De senare består, utöver ovannämnda medel till särskilda boenden, bland annat av generell uppräknings och tillskott för personlig assistans i egen regi.

**Tabell 12 Driftbudgetram för vård- och omsorgsnämnden 2026 – 2028 (tkr)**

Driftbudget, tkr	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 466 690	29 415	-4 482	67 200	1 558 823	92 133	6,3%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 558 823	30 444	0	440	1 589 708	30 884	2,0%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 589 708	27 317	0	0	1 617 025	27 317	1,7%

## Reserverade medel

Reserverade medel är driftsmedel som är öronmärkta för ett visst ändamål, men som inte fördelats till en viss nämnd, utan ligger under centrala medel.



En betydande del av kommunens reformutrymme är intecknad genom större nyinvesteringar såsom bibliotek, idrottshall och simhall. Dessa objekt förväntas stå klara i slutet av planperioden (2028–2029) och kommer att innebära väsentligt högre kostnader för drift och avskrivningar än nuvarande objekt.

Totalt finns knappt 20 mnkr i reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett 2026.

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
Reserverade medel	-315,3	-159,9	-520,8	-790,1
-varav för tillkommande lokaler	-159,6	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-20,0	-233,5	-401,3
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för modersmål	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för reservkraft/beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
-varav för heltid som norm	0,0	-4,0	-4,0	-4,0
- varav för Mobil naturskola	0,0	-0,7	-2,1	-2,1
- varav för Verksamhetssystem	0,0	-2,0	0,0	0,0
- varav för Boendestöd	0,0	-1,0	-1,0	-0,5
- varav för Närvaroteam / familjebehandlare	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
- varav för Obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0

## Kommunkoncernen

Med kommunkoncern menas kommunen samt de bolag och förbund som kommunen har ett bestämmande inflytande över. Huddinge kommun har delegerat ansvaret för flera centrala angelägenheter till bolag och förbund, vilka står för en stor del av kommunens ekonomi. Det är därför viktigt att anlägga ett koncernperspektiv och inte bara ett kommunperspektiv.

Den kommande planeringsperioden präglas av omfattande investeringar i bolagen, särskilt de helägda fastighetsbolagen. Hüge Bostäder planerar för såväl nyproduktion, renovering och upprustning av kommunala bostadsbeståndet, medan Huddinge Samhällsfastigheter framför allt genomför stora nyinvesteringar. Det är av stor vikt att upprätthålla goda resultat i både kommun och bolag för att klara finansieringen av kommande investeringar och den demografiska utvecklingen. Bolagens resultat har sjunkit under senare år, vilket försämrar möjligheten att självfinansiera sina investeringar.

## Huddinge Samhällsfastigheter AB



Huddinge Samhällsfastigheter AB ska äga, utveckla och förvalta sitt innehav av fastigheter för kommunala verksamheter på ett effektivt och serviceinriktat sätt för att tillgodose kommunens behov av ändamålsenliga lokaler av exempelvis skolor, förskolor och andra verksamhetslokaler. Lokalerna ska utformas för att kunna nyttjas effektivt, vara tillgängliga och hållbara.

Bolaget tillämpar självkostnadshyror mot kommunen och hyresavtalet och ramavtalet med kommunen är bolagets största intäktspost. Andra centrala faktorer för bolagets ekonomiska ställning är en kostnadseffektiv fastighetsförvaltning och långsiktig räntenivå. Ett nytt ramavtal för hyressättning är framtaget och beräknas träda i kraft vid årsskiftet 2026/2027.

De senaste årens avkastning har varit negativ och för 2025 prognosticeras ett underskott på 82 mnkr. Till följd av större kostnadsökningar än vad som tagits höjd för i hyresberäkningen för 2024–2026 görs bedömningen att bolaget inte kommer att kunna leverera enligt resultatkravet i ägardirektivet förrän det planerade nya ramavtalet är implementerad 2027. Detta försämrar bolagets möjlighet er att uppfylla ägardirektivets finansiella mål om en avkastning på 2,5 procent av omsättningen. Mot denna bakgrund föreslås ägardirektivets avkastningskrav tillfälligt undantas 2026 för att sedan återgå till 2,5 procent 2027 (se bilaga 4). Ägardirektiven innehåller även ett uppdrag om att förbereda en försäljning av fastigheten Gymnasiet 5, där nuvarande simhall ligger.

Ägardirektivets andra finansiella mål är att bolaget ska ha en soliditet på lägst 10 procent. Per augusti 2025 uppgår bolagets soliditet till drygt 30 procent, men förväntas sjunka med runt tio procentenheter när de stora nyinvesteringarna i bland annat kommunhus, bibliotek och nya Huddingehallen är genomförda.

## Investeringar

Bolagets nyinvesteringar kommer att innebära negativa kassaflöden under de kommande åren. Under de kommande tre åren uppgår bolagets egenfinansiering till i genomsnitt 24 procent av investeringsvolymen. Siffran är låg i förhållande till tidigare års nivåer, vilket förklaras av stora förestående investeringar under budgetperioden och låga resultatnivåer.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 988 mnkr och för perioden 2027–2028 till 2 619 mnkr. Av den sammanlagda investeringsvolymen förväntas upp till 2 760 mnkr kräva extern finansiering, förutsatt att investeringarna genomförs enligt plan. Bland de större byggprojekten som ingår och planeras under planperioden finns Solfagraskolan (F-9), nytt kommunhus och huvudbibliotek samt nya Huddinge-hallen. Utöver nybyggnation har bolaget fokus på åtgärder för energieffektivisering under de kommande åren, vilka är en bidragande faktor till att de finansiella målen förväntas nås på sikt.

## Huge Bostäder AB



Huge Bostäder AB äger och förvaltar ett bostadsbestånd på nära 8 000 hyresrätter och 1 200 lokaler. Bolaget ska, som ett allmännyttigt bostadsföretag, företräda Huddinge kommun på bostadsmarknaden. Genom sin verksamhet ska Huge Bostäder AB bidra till att kommunen är ett tryggt och attraktivt alternativ för boende. Bolagets ekonomi påverkas inte minst av kostnadseffektiv fastighetsförvaltning, hur framgångsrikt bolaget är i sin nyproduktion och hantering av renoveringsbehov samt utfallet av hyresförhandlingar.

Bolaget har enligt ägardirektivet tre finansiella mål (justerad soliditet<sup>10</sup> på minst 50 procent, direktavkastning på minst 3,5 procent och totalavkastning i paritet med jämförbara aktörer på marknaden). Under 2026 förväntas soliditeten sjunka till 47 procent till följd av den höga reinvesteringstakten, för att sedan åter nå 50 procent 2031. Direktavkastningen förväntas ligga på strax över tre procent under 2026 – 2029. Bolagets prognosticerade resultat 2026 är 4 mnkr, vilket är en försämring jämfört med tidigare år. Under de senaste fem åren är resultatet i genomsnitt 76 mnkr per år, inräknat prognosen för 2025.

Under de gångna tre åren har bolaget lagt stort fokus på upprustning i form av framför allt stambyten. Fem tusen av bolagets hyresrätter ska genomgå stambyte och arbetet förväntas fortgå ett par år efter 2030. Våren 2026 färdigställs bolagets två nybyggnadsprojekt Studenten 1 och Bonden 7. Under budgetperioden planeras också nyproduktion av projektet Ängsgården 1, ett så kallat Kombohus i Vårby.

<sup>10</sup> Definierad som justerat eget kapital + övervärde på tillgångar exkl. latent skatt) dividerat med marknadsvärdet

Upprustning och nyanläggning av parkeringsgarage planeras, delvis kopplat till, och till förmån för kommunhusprojektet.

Under 2026 förväntas bolagets skuld öka med drygt 900 mnkr och för 2027–2028 beräknas skulden öka med drygt 600 mnkr per år. Under budgetperioden 2026–2030 förväntas dock ökningstakten succesivt minska till följd av förbättrade driftsnetton och avtagande investeringstakt. Ökningen prognostiseras till drygt 500 mnkr per år i genomsnitt.

Den höga investeringstakten medför bland annat högre finansiella kostnader och avskrivningar. Till 2030 förväntas avskrivningarnas andel av intäkter öka med 4 procentenheter till 22 procent, samtidigt som finansiella kostnaderna ökar med fem procentenheter till 21 procent.

Inför 2026 har ägardirektiven uppdaterats (se bilaga 5). Bland annat belyses vikten av att bolaget beaktar marknadsmässighet i sin förvaltning.

### Investeringar

Huge Bostäder AB planerar för såväl nyproduktion, renoveringar och stambyten av hyresbostäder vilket gör att investeringsbudgeten fortsatt ligger på höga nivåer under kommande år. Skulden förväntas öka från nuvarande nivå (5 700 mnkr) till nära 8 100 mnkr vid utgången av 2028. Under budgetperioden 2026–2028 planeras investeringar för sammanlagt 3 007 mnkr, varav upp till 2 184 mnkr kan komma att lånefinansieras.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 150 mnkr, vilka lånefinansieras med drygt 900 mnkr. Planerade upprustningar står för den större delen av framtida investeringar då det arbetet omfattar cirka 4 500 lägenheter. I upprustningsplanerna ligger tyngdpunkten på stambyten.

## Södertörns Energi AB

Södertörns Energi ska i samverkan med ägarna främja energiförsörjningen genom distribution och produktion av fjärrvärme och kyla i Huddinge, Botkyrka och Salems kommuner i enlighet med fjärrvärmelagen. Bolaget, som ägs 50/50 av Botkyrka och Huddinge kommuner, är ett moderbolag och den operativa verksamheten sker dels i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB (SFAB) som ansvarar för distribution och försäljning, dels i intressebolaget Söderenergi AB (58 procent) som ansvarar för produktion av värme.

Klimatförändringar, energieffektivisering och ökad konkurrens från andra uppvärmningsformer bedöms leda till sjunkande värmeförbrukning hos kunderna på lång sikt. Inom ägarkommunerna finns omfattande långsiktiga planer för



nybyggnation, och fjärrvärmen har en stark ställning. Sammantaget finns för fjärrvärmeverksamheten förutsättningar att bibehålla en stabil ekonomi, men det kommer att krävas utvecklingsinsatser inom prioriterade områden.

Prognosen för de närmaste åren är osäker men bolaget bedömer att bland annat fortsatt höga bränslekostnader, tillkommande skatter och ändrade regler för ränteavdrag kommer att påverka fjärrvärmeaffärens lönsamhet negativt och leda till högre värmepriser. I andra vågskålen ligger elprisutvecklingen och de fjärrvärmeleverantörer som även producerar el, vilket kommunens bolag gör, drar fördel av att ökade priser på värme ofta innebär ökade priser på el. Söderenergi AB som direkt påverkas av höga bränslekostnader förväntas göra nollresultat under de närmaste åren.

### Investeringar

Investeringar sker i dotterbolagen Södertörns Fjärrvärme och Söderenergi. Under perioden 2026–2028 förväntas den årliga investeringstakten totalt ligga omkring 115 mnkr respektive 170 mnkr per år. Eftersom kommunen, genom Södertörns Energi, äger 50 procent respektive 29 procent innebär det investeringar om 57 mnkr respektive 50 mnkr för Huddinges del. Huvudsakligen avses investeringar i ledningar, maskiner och tekniska anläggningar.

## SRV Återvinning AB

SRV Återvinning AB (SRV) ägs av fem kommuner på Södertörn: Huddinge, Haninge, Botkyrka, Salem och Nynäshamn. Kommunerna har gett SRV i uppdrag att sköta insamling och hantering av hushållssopor. Bolaget verkar till största delen under självkostnadsprincipen och finansierar sin verksamhet riktad mot hushåll via avfallstaxan. Den delen av SRV:s verksamhet som riktar sig mot företag finansieras via avgifter.

Ägardirektiv för SRV är framtagna och beslutade i ägarkommunerna 2021. Av dessa framgår bland annat att bolaget ska eftersträva att vid varje tillfälle ha en soliditet på minst 20 procent och högst 50 procent. I augusti 2025 uppgick bolagets soliditet till 48 procent.

### Investeringar

SRV står inför behov av investeringar i storleksordningen 75 mnkr per år de kommande åren. Det avser i huvudsak investeringar i fordon, byggnader för avfallshantering, markanläggningar samt maskiner och inventarier. Samtliga investeringar finansieras via taxor och avgifter. All eventuell upplåning i SRV sker med kommunal borgen.

## Södertörns brandförsvarsförbund

Södertörns brandförsvarsförbund är ett kommunalförbund som omfattar nio kommuner: Botkyrka, Ekerö, Haninge, Huddinge, Nykvarn, Nynäshamn, Salem, Södertälje och Tyresö. Förbundets uppdrag är att alla invånare som bor, verkar och vistas i medlemskommunerna ska känna sig trygga och säkra. Verksamheten bedrivs på 20 brandstationer fördelat på åtta heltids- och tre deltidstationer samt på nio brandvärn. På en av heltidsstationerna finns även Räddningscentralen Stockholms län som är en larm- och ledningscentral.

Verksamheten finansieras av kommunbidrag. För att nå en budget i balans krävs effektivisering och kostnadsmedvetenhet. Förbundet behöver fortsätta arbetet med digitalisering och säkerhet för att garantera förbundets lagefterlevnad.

Förbundet påverkas av nya villkor i samband med Nacka kommuns utträde och arbetar med intrimning av en nyutvecklad debiteringsmodell avseende medlemsavgifterna. Förbundet påverkas också av nya regelverk avseende pensionsvillkor och arbetstid. Detta påverkar både ekonomiskt och organisatoriskt och kommer innebära krav på förändrade arbetssätt framöver.

### Investeringar

Förbundets investeringar uppgår till 30 mnkr för 2026. Huvudsakligen avses fordon och övrig räddningsmateriel. För åren 2027 och 2028 förväntas investeringsvolymerna uppgå till 28 mnkr respektive 25 mnkr.

### Kommunkoncernens investeringar

Investeringsutrymmet bestäms av de finansiella målen: resultatmål, skuldkvot på 130 procent av intäkter från skatter och statsbidrag samt självfinansieringsmål på 80 procent för skattefinansierade verksamheter och 30 procent för affärsdrivna bolag. Det ekonomiska resultatet påverkar koncernens lånebehov/skuldkvot och självfinansieringsgrad. De ekonomiska resultaten för kommunen och framför allt bolagen har försvagats sedan pandemiåren som präglades av höga statsbidrag, låga räntor och låga investeringsnivåer. Den kommande planeringsperioden präglas av en mycket hög investeringsnivå, särskilt i bolagen. Stora investeringar planeras i såväl Huga Bostäder AB avseende upprustning av kommunala bostadsbeståndet respektive nyproduktion som i Huddinge Samhällsfastigheter AB beträffande främst nyproduktion av bland annat kommunhus, huvudbibliotek och nya Huddingehallen. Effekten av detta blir att låneskulden ökar och självfinansieringsgraden minskar.

Planerade investeringar överstiger kommunkoncernens tillgängliga investeringsutrymme. Huga har tidigare haft en relativt låg upparbetsgrad, det vill säga använt en begränsad andel av investeringsramen. Bolaget har nu en

projektorganisation för att genomföra underhållsarbete i merparten av sina lägenheter. Detta har medfört att upparbetningsgraden blivit avsevärt högre än tidigare. År 2024 använde Huga Bostäder drygt 90 procent av sin investeringsram och augusti-prognosen för 2025 visar på en än högre nyttjandegrad.

Prognoserna för Huddinge Samhällsfastigheter AB bygger på förslag till lokalresursplan (se bilaga 2). Bolaget har haft en låg upparbetningsgrad av investeringsramen under de senaste två åren (51 respektive 68 procent), vilket berott dels på framskjutna projektstarter, dels på att projekt har färdigställts under budgeterad nivå. Senareläggningen av drifthuset bidrar positivt till framtida kassaflöden och det är inte uteslutet att fler investeringar behöver senareläggas eller kan genomföras med positiv marginal mot budget.

De delägda bolagen har en relativt likformig investeringstakt varje år och dessa prognoser bygger i stor utsträckning på antaganden att denna likformighet kvarstår. I tabellen nedan redovisas summerat preliminära investeringsramar för perioden 2026–2030.

**Tabell 13 Investeringsramar för 2026 – 2030 (mnkr)**

Investeringsplan (prognos, mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Nämndernas investeringar	177	151	151	143	138
Samhällsbyggnadsinvesteringar	168	192	250	199	212
<b>Summa investeringar kommunen</b>	<b>345</b>	<b>343</b>	<b>401</b>	<b>342</b>	<b>350</b>
Huga Bostäder AB	1 150	951	906	500	500
Huddinge Samhällsfastigheter AB	988	1 444	1 175	650	414
Delägda bolag samlad prognos*	131	127	135	117	111
<b>Summa investeringar</b>	<b>2 614</b>	<b>2 865</b>	<b>2 617</b>	<b>1 609</b>	<b>1 375</b>

\* Enligt ägarandel

Sammantaget är investeringsbehovet för 2026 beräknat till 2 614 mnkr, varav 345 mnkr för kommunen, 1 150 mnkr för Huga Bostäder och 988 mnkr för Huddinge Samhällsfastigheter. Huddinge Samhällsfastigheters prognoser för 2026 har minskat jämfört med mål och budget 2025, vilket förklaras av reviderade tidplaner i projekten för kommunhus och simhall. Det allokerade ramen har reducerats för att möta koncernens krav på självfinansieringsgrad och skuldsättning. Ramen för Huddinge Samhällsfastigheter innehåller också ett utrymme för lokalprojekt där beslut om projektstarter och budget ska fattas av kommunen för de enskilda projekten innan dessa ska starta. De delägda bolagens investeringar summerar till 131 mnkr. Energibolagens investeringar avser till övervägande del värmeledningar och utveckling av produktionsanläggningarna. SRV Återvinning och Södertörns brandförsvärsförbund investerar löpande i utbyten av fordon.



## Kommunkoncernens resultat

Kommunkoncernens resultat budgeteras för 2026 till 378 mnkr, varav kommunen står för 375 mnkr, vilket är högre än tidigare. Anledningen till det högre resultatet är behovet att hålla nere skuldtillväxten. Det högre resultatet föreslås uppnås genom att de reserverade medel för tillkommande lokaler minskas under 2026 och 2027.

För år 2027–2028 beräknas koncernens resultat till 428 mnkr respektive 447 mnkr. En försvårande faktor är att bolagen visar över lag förhållandevis låga resultatprognoser. Högre räntekostnader och andra effekter av de senaste årens inflation skapar utmaningar. Prognosticerade resultat i fastighetsbolagen och i energikoncernen ligger på noll eller strax däröver. Södertörns Energi ABs dotterbolag Söderenergi AB prognostiserar ett nollresultat. Höga kostnader för bränsle utmanar, tillsammans med generellt ökande vintertemperaturer. Givet behovet av att finansiera kommande investeringar är goda ekonomiska resultat av stor vikt.

**Tabell 14 Resultat före skatt 2026 – 2030**

Resultat, efter finansnetto* (mnkr)	2026	2027	2028
Kommunen (inkl. exploatering och gatukostnadsersättning)	375	346	392
Huddinge Samhällsfastigheter AB	-2	47	34
Huge Bostäder AB	4	34	11
Södertörns Energi AB**	0	0	8
varav Söderenergi AB*	0	0	0
SRV Återvinning AB*	1	1	3
Södertörns brandförsvärsförbund*	0	-1	0
<b>Summa resultat efter finansnetto</b>	<b>378</b>	<b>428</b>	<b>447</b>

\*Enligt ägarandel, \*\*Enligt ägarandel, inkl. Södertörns Fjärrvärme AB

## Låneskuldsutveckling

Kommunkoncernens skuldförvaltning samordnas av kommunens internbank genom vilken kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Internbankens externa låneskuld uppgår per den sista september 2025 till 6,1 miljarder kronor. Lånen finansierar de kommunala bolagens investeringsprojekt. Bolagens skulder överstiger kommunens externa upplåning och mellanskillnaden (4,6 miljarder kronor) består av utlåning från kommunens egen likviditet. Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande treårsperiod till 8 061 mnkr, där bolagskoncernen står för 7 007 mnkr, motsvarande 87 procent. Merparten av investeringarna sker i fastighetsbolagen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om cirka 4 200 mnkr

under de kommande tre åren, givet att verksamheterna inte genererar likviditet utöver prognos. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden. Med ökad upplåning inräknat förväntas kommunens samlade externa skuld uppgå till 10 900 mnkr vid utgången av 2028. Nivån motsvarar cirka 125 procent av skatter och bidrag, vilket understiger skuldtaket på 130 procent av skatter och bidrag.

**Tabell 15 Prognos för skuldkvot 2026–2030**

Låneskuldsutveckling	2026	2027	2028	2029	2030
Skuldkvot	100%	114%	125%	118%	113%

Självfinansieringsgraden beräknas som ett 5-årsnitt för att minimera påverkan av enskilda extraordinära år. I de kommunägda fastighetsbolagen är investeringstakten de kommande åren hög till följd av planering av bland annat ny- och ombyggnad och underhåll av fastigheter. I ett expansivt skede påverkas självfinansieringsgraden ofta negativt vilket också syns i prognosen.

**Tabell 16 Prognos för självfinansieringsgrad, 5-årsnitt bakåt**

Självfinansieringsgrad	2026	2027	2028	2029	2030
Skattefinansierad verksamhet	103%	80%	72%	71%	76%
Affärsdriven verksamhet	29%	28%	28%	34%	43%

Fastställda målnivåer till och med år 2029 avseende självfinansieringsgraden är 80 procent för skattefinansierad verksamhet (kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter) och 30 procent för affärsdriven verksamhet (övriga bolag). Enligt ovan föreslås ett tillfälligt avsteg från målet om självfinansieringsgraden. Avsteget är motiverat och rimligt utifrån att Huge Bostäders reinvesteringar inte bör bromsas med hänsyn till dess betydelse för att upprätthålla marknadsvärdet och med tanke på att Huge Bostäders investeringsnivå kommer att minska när reinvesteringarna är genomförda. Mot denna bakgrund föreslås att självfinansieringsgraden för affärsdrivna bolag tillåtas vara 29 procent 2026, och 28 procent 2027–2028. Självfinansieringsgraden för den skattefinansierade verksamheten uppnår målet 2026 och 2027, men inte 2028. Att självfinansieringsgraden enligt planen för 2028 är lägre än det finansiella målet får anses vara acceptabelt mot bakgrund av att det ligger tre år framåt i budgetperioden samt storleken på de pågående nyinvesteringarna. Större byggprojekt är förenade med risk för förseningar, vilket bedöms kunna påverka självfinansieringsgraden.

**Tabell 17 Låne- och borgensramar 2026–2028 (mnkr)**

Låne- och borgensramar (mnkr)	P 2026	P 2027	P 2028
<b>Bolag/förbund</b>			
Huge Bostäder AB	7 200,0	7 900,0	8 500,0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	5 900,0	6 900,0	7 600,0
Södertörns Energi AB	650,0	650,0	650,0
Södertörns Fjärrvärme AB	250,0	250,0	250,0
Söderenergi AB	1 044,0	1 073,0	1 102,0
Summa låneramar	15 044,0	16 773,0	18 102,0
<b>Borgensåtaganden (mnkr)</b>			
<b>Bolag/förbund</b>			
Södertörns Fjärrvärme AB	43,5	43,5	43,5
SRV återvinning AB	78,0	78,0	78,0
Syvab*	98,7	98,7	0,0
Södertörns Brandförsvarsförbund	39,0	39,0	39,0
Brf Grantorp	75,0	73,0	71,0
Brf Kullen	112,0	110,0	108,0
Borgensåtaganden	446,2	442,2	339,5
<b>Summa låneramar och borgen</b>	<b>15 490,2</b>	<b>17 215,2</b>	<b>18 441,5</b>

\*Stockholm Vattens AB borgensåtagande upphör 2027

Tabell 18 Driftbudget (mnkr)

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	-884,2	-898,1	-872,9	-866,5
Förskolenämnden	-908,7	-940,8	-926,1	-919,2
Grundskolenämnden	-2 152,8	-2 225,8	-2 212,0	-2 195,3
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-822,3	-854,2	-862,9	-861,2
Socialnämnden	-502,5	-522,0	-522,2	-523,7
Vård- och omsorgsnämnden	-1 466,7	-1 558,8	-1 589,7	-1 617,0
Kultur- och fritidsnämnden	-308,6	-326,0	-326,3	-326,6
Bygglovs- och tillsynsnämnden	-60,7	-69,1	-68,7	-68,8
Natur- och stadsmiljönämnden	-253,6	-274,0	-270,2	-269,6
Revision	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Överförmyndarnämnden	-7,9	-7,9	-7,9	-7,9
<b>Summa nämnder</b>	<b>-7 371,9</b>	<b>-7 680,8</b>	<b>-7 663,2</b>	<b>-7 660,0</b>
Reserverade medel	-315,3	-159,9	-520,8	-790,1
-varav för tillkommande lokaler	-159,6	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-20,0	-233,5	-401,3
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för modersmål	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för reservkraft/beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
-varav för heltid som norm	0,0	-4,0	-4,0	-4,0
- varav för Mobil naturskola	0,0	-0,7	-2,1	-2,1
- varav för Verksamhetssystem	0,0	-2,0	0,0	0,0
- varav för Boendestöd	0,0	-1,0	-1,0	-0,5
- varav för Närvaroteam / familjebehandlare	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
- varav för Obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
Finansförvaltning	165,8	201,2	200,0	190,4
-varav kapitaltjänstintäkter (internt)	351,8	360,0	357,0	357,0
-varav utbetalning pensioner intjänade < 1998	-109,2	-108,2	-106,4	-105,0
-varav upplösning av medfinansiering i statlig infrastruktur	-60,5	-55,0	-55,0	-55,0
Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning	75,0	110,0	130,0	170,0
Avskrivningar	-263,9	-283,9	-303,9	-323,9
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-7 710,4</b>	<b>-7 813,5</b>	<b>-8 157,9</b>	<b>-8 413,6</b>
Allmän kommunalskatt	6 651,1	6 870,9	7 149,4	7 442,2
Prognos slutavräkning	28,1	-26,7	0,0	0,0
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>6 679,3</b>	<b>6 844,1</b>	<b>7 149,4</b>	<b>7 442,2</b>
Inkomstutjämningsbidrag	572,7	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	217,9	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	299,6	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-170,8	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	222,7	227,4	227,4	227,4
<b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>	<b>1 166,1</b>	<b>1 199,7</b>	<b>1 211,8</b>	<b>1 206,9</b>
<b>Summa skatt, utjämning, generella statsbidrag</b>	<b>7 845,3</b>	<b>8 043,9</b>	<b>8 361,3</b>	<b>8 649,1</b>
<b>Summa verksamhetens resultat</b>	<b>135,0</b>	<b>230,4</b>	<b>203,4</b>	<b>235,5</b>
Finansiella intäkter	331,3	385,9	431,5	505,0
Finansiella kostnader	-234,3	-241,8	-288,2	-343,2
<b>Summa finansnetto</b>	<b>96,9</b>	<b>144,1</b>	<b>143,2</b>	<b>161,8</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>231,9</b>	<b>374,5</b>	<b>346,6</b>	<b>397,2</b>
<b>Årets resultat ekonomiskt mål</b>	<b>156,9</b>	<b>264,5</b>	<b>216,6</b>	<b>227,2</b>

**Tabell 18 Balansbudget 2026-2028**

Tillgångar (mnkr)	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar	19 674,7	21 368,8	23 040,6
Bidrag till statlig infrastruktur	923,7	868,9	814,1
Omsättningstillgångar	989,6	989,6	989,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>21 588,0</b>	<b>23 227,3</b>	<b>24 844,3</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)</b>			
Ingående eget kapital	7 896,5	8 271,0	8 617,6
Årets resultat	374,5	346,6	397,2
<b>Summa eget kapital</b>	<b>8 271,0</b>	<b>8 617,6</b>	<b>9 014,8</b>
<b>Summa avsättningar</b>	<b>3 203,4</b>	<b>2 996,1</b>	<b>2 915,9</b>
Långfristiga skulder	7 905,3	9 405,3	10 705,3
Kortfristiga skulder	2 208,3	2 208,3	2 208,3
<b>Summa skulder</b>	<b>10 113,6</b>	<b>11 613,6</b>	<b>12 913,6</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>21 588,0</b>	<b>23 227,3</b>	<b>24 844,3</b>

**Tabell 19 Finansieringsbudget 2026 – 2028**

Den löpande verksamheten (mnkr)	2026	2027	2028
Årets resultat	374,5	346,6	397,2
Justering för ej likviditetspåverkande poster	331,4	151,4	298,5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>705,9</b>	<b>498,0</b>	<b>695,7</b>
<b>Investeringsverksamheten (mnkr)</b>			
Investeringar i anläggningstillgångar	-345,2	-342,5	-401,3
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-345,2</b>	<b>-342,5</b>	<b>-401,3</b>
<b>Finansieringsverksamheten (mnkr)</b>			
Förändringar långfristiga fordringar	-1 760,7	-1 655,5	-1 594,4
Extern upplåning	1 400,0	1 500,0	1 300,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-360,7</b>	<b>-155,5</b>	<b>-294,4</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**Tabell 20 Koncernens investeringar 2026 – 2030 (mnkr)**

Koncernens investeringar (mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Kommunstyrelse och övriga nämnder</b>					
Kommunstyrelsen	46,6	29,7	26,2	26,2	26,2
Bygglövs- och tillsynsnämnden	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Förskolenämnden	6,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Grundskolenämnden	8,0	8,0	19,0	11,0	6,0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur- och stadsmiljönämnden	103,9	97,7	90,7	90,7	90,7
Kultur- och fritidsnämnden	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Socialnämnden	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Vård- och omsorgsnämnden	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
<b>Summa nämndernas investeringar</b>	<b>177,1</b>	<b>150,7</b>	<b>151,2</b>	<b>143,2</b>	<b>138,2</b>
<b>Samhällsbyggnadsinvesteringar</b>	<b>168,1</b>	<b>191,8</b>	<b>250,1</b>	<b>198,6</b>	<b>211,9</b>
<b>Summa investeringar i kommunen</b>	<b>345,2</b>	<b>342,5</b>	<b>401,3</b>	<b>341,8</b>	<b>350,0</b>
<b>Bolagens investeringar</b>					
Huddinge Samhällsfastigheter AB	988,0	1 444,0	1 175,0	650,0	414,0
Huge Bostäder AB	1 150,0	951,0	906,0	500,0	500,0
Södertörns Energi AB*	38,5	64,5	68,5	69,0	62,5
Söderenergi AB*	55,6	41,4	48,5	30,5	30,5
SRV Återvinning AB*	32,6	17,6	14,3	14,3	14,3
Södertörns brandförsvarsförbund*	3,9	3,7	3,3	3,3	3,3
<b>Summa bolagens investeringar</b>	<b>2 268,7</b>	<b>2 522,2</b>	<b>2 215,7</b>	<b>1 267,1</b>	<b>1 024,6</b>
<b>Summa skattefinansierade investeringar</b>	<b>1 333,2</b>	<b>1 786,5</b>	<b>1 576,3</b>	<b>991,8</b>	<b>764,0</b>
<b>Summa affärsdrivna investeringar</b>	<b>1 280,7</b>	<b>1 078,2</b>	<b>1 040,7</b>	<b>617,1</b>	<b>610,6</b>
<b>Summa investeringar i koncernen</b>	<b>2 613,9</b>	<b>2 864,7</b>	<b>2 617,0</b>	<b>1 608,9</b>	<b>1 374,6</b>

\* Enligt ägarandel

Kommunens investeringar 2026 är nedjusterade jämfört med Mål och budget 2025, vilket särskilt påverkar kommunstyrelsen respektive natur- och stadsmiljönämnden.

## Enskilda budgetposter per nämnd

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
FSN	Lokalvårdskostnader (Förslag delåret 2025)	5 210	
FSN	Uppräkning för fortsatt kvalitet	22 588	
FSN	Bibehålla öppen förskoleverksamhet	1 000	
FSN	Tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd	10 000	
FSN	Kompetensutveckling	1 000	
FSN	Volymomräkning förskola (-6 platser)	-621	
FSN	Minskade lokalkostnader	-3 300	
FSN	Volymomräkning	13	
FSN	PO förändring	-3 788	
	<b>Summa</b>	<b>32 102</b>	

	<b>Förklaringar till plan 2027</b>		
FSN	Volymomräkning förskola (-142 platser)	-14 705	
FSN	Volymomräkning	11	
	<b>Summa</b>	<b>-14 694</b>	

	<b>Förklaringar till plan 2028</b>		
FSN	Volymomräkning förskola (-66 platser)	-6 938	
FSN	Volymomräkning	12	
	<b>Summa</b>	<b>-6 926</b>	

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
			2,5 mnkr 2025
GSN	Etablering av plats för skolåtergång	2 500	därefter 5 mnkr
GSN	Uppdrag, särskild undervisningsgrupp	-300	Tillfällig 2025
GSN	Stärkta skolbibliotek(Förslag delåret 2025)	2 300	
GSN	Statsbidrag Digitala nationella prov	-768	
GSN	Särskilda undervisningsgrupper på klusterskolor	5 000	
GSN	Omställningsarbete värna pedagogisk personal	20 000	
GSN	Uppräkning för fortsatt kvalitet	49 407	
GSN	Kvalitetssäkra skolan	5 000	
	Samordning av trygghets- och säkerhetsarbete i skola och förskola	1 000	
GSN	Socioekonomiskt stöd	10 000	
GSN	Stärkt modersmålsundervisning	1 000	
GSN	Avgiftsfri frukost i skolan	1 500	
GSN	Finansieringsprincip: Skolor mot brott	700	
GSN	Volymomräkning grundskola (-233 elever)	-17 718	
GSN	Volymomräkning modersmål	-312	
GSN	Volymomr skolbarnomsorg. (-120 elever)	-1 840	

GSN	Volymomräkning	64
GSN	Minskade lokalkostnader	-4 800
GSN	PO förändring	-8 590
GSN	Fler elever i anpassad grundskola (15 elever)	8 877
	<b>Summa</b>	<b>73 021</b>

#### Förklaringar till plan 2027

GSN	Uppdrag, särskild undervisningsgrupp	2 000	2 mnkr 2027 framåt
GSN	Volymomräkning	54	
GSN	Volymomräkning grundskola (-177 elever)	-14 463	
GSN	Volymomräkning modersmål	-376	
GSN	Volymomr skolbarnomsorg.(-72 färre elever)	-988	
	<b>Summa</b>	<b>-13 773</b>	

#### Förklaringar till plan 2028

GSN	Volymomräkning grundskola (-196 elever)	-14 972
GSN	Volymomräkning modersmål	-242
GSN	Volymomräkning skolbarnomsorg.(-97 elever)	-1 577
GSN	Volymomräkning	60
	<b>Summa</b>	<b>-16 731</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
	Statsbidrag grundläggande behörighet		
GAN	yrkesprogram	-453	
GAN	Ökade lokalkostnader	1 365	
GAN	Höjda programpriser 2, %	11 300	
GAN	Höjning av introprogram	5 000	
GAN	Fler elever pga befolkningsförändring (68 elever)	5 917	
GAN	Volymomräkning	801	
GAN	PO förändring	-1 727	
GAN	Höjd riksnorm ek bistånd 2,6 %	1 800	
GAN	Finansieringsprincip: Aktivitetskrav	7 500	
	Finansieringsprincip: Obligatoriska hyresgarantier		
GAN	till barnfamiljer	400	
	<b>Summa</b>	<b>31 903</b>	

#### Förklaringar till plan 2027

GAN	Ökade lokalkostnader	92
GAN	Fler elever pga befolkningsförändr (5 elever)	397
GAN	Volymomräkning	675
GAN	Finansieringsprincip: Aktivitetskrav	7 500



<b>Summa</b>	<b>8 663</b>
--------------	--------------

### Förklaringar till plan 2028

GAN	Ökade lokalkostnader	-450
GAN	Färre elever pga befolkningsförändr (-23 elever)	-1 953
GAN	Volymomräkning	753
	<b>Summa</b>	<b>-1 650</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
SN	Uppräkning för fortsatt kvalitet	17 101	
SN	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	1 000	
			0,4 mnkr 2026, 0,9 mnkr 2027 och framåt
SN	Utökad anhörigstöd	400	
SN	Förstärkt socialpsykiatri	1 000	
SN	Volymomräkning	1 499	
SN	PO förändring	-1 475	
	<b>Summa</b>	<b>19 525</b>	

### Förklaringar till plan 2027

			0,4 mnkr 2026, 0,9 mnkr 2027 och framåt
SN	Rätt kurva	-1 500	
SN	Utökad anhörigstöd	500	
SN	Volymomräkning	1 263	
	<b>Summa</b>	<b>263</b>	

### Förklaringar till plan 2028

SN	Volymomräkning	1 409
	<b>Summa</b>	<b>1 409</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
VON	Uppräkning för fortsatt kvalitet	31 633	
VON	Trygghetsjour	400	
VON	Tillskott för personlig assistans i egen regi	5 000	
VON	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	2 530	
VON	Höjd LOV-ersättning inom SÄBO	25 000	
VON	Införa digitala videomöten	760	Ja
VON	Fria arbetsskor	1 200	

VON	Finansieringsprincip: Medicinskt ansvarig för rehab	800
VON	Finansieringsprincip: Språkrav äldreomsorg	800
VON	Utökad anhörigstöd	1 200
VON	Statsbidrag indragning Stärkt rätt till personlig assistans	-2 123
VON	Volymomräkning	29 415
VON	PO förändring	-4 482
	<b>Summa</b>	<b>92 133</b>

#### Förklaringar till plan 2027

VON	Volymomräkning	30 444	1,2 mnkr 2026, 2,4 mnkr 2027 och framåt
VON	Utökad anhörigstöd	1 200	
VON	Införa digitala videomöten	-760	Ja
	<b>Summa</b>	<b>30 884</b>	

#### Förklaringar till plan 2028

VON	Volymomräkning	27 317
	<b>Summa</b>	<b>27 317</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
KFN	Utredning fritidsbibliotek	-1 000	2023-2025
KFN	Fritidsbibliotek	1 000	
KFN	Uppräkning för fortsatt kvalitet	2 650	
KFN	Offentlig konst	800	
KFN	Utökade öppettider Fritidsbank	560	
KFN	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	4 860	
KFN	Tävling och träning året runt	1 500	
KFN	Utökade öppettider bibliotek	300	
KFN	Förstärka kulturskolan i Vårby	1 200	
KFN	Offentliga kulturprogram	500	
KFN	Meningsfull fritid, norra Södalen	1 500	
KFN	Avgiftsfri kultur, fritid och idrott	2 000	
KFN	Gratis mensskydd	150	
KFN	Volymomräkning	351	
KFN	Ökade lokalkostnader	1 700	
KFN	PO förändring	-641	
	<b>Summa</b>	<b>17 430</b>	

	<b>Förklaringar till plan 2027</b>	
KFN	Volymomräkning	295
	<b>Summa</b>	<b>295</b>

	<b>Förklaringar till plan 2028</b>	
KFN	Volymomräkning	329
	<b>Summa</b>	<b>329</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
BTN	Uppräkning för fortsatt kvalitet	1 421	
BTN	Ny plan- och bygglag	3 800	
BTN	Stärkt tillsyn livsmedelsfusk	750	
BTN	Uppföljande tillsyn små avlopp	700	2026-2029
BTN	Fortsatt kvalitetssäkring fastighetsgränser	500	Ja
BTN	Ajourhållning 3D-stadsbyggnadsmodell.	450	
BTN	Ansvarsutredningar förorenad mark.	1 100	
BTN	Volymomräkning	143	
BTN	PO förändring	-474	
	<b>Summa</b>	<b>8 390</b>	

	<b>Förklaringar till plan 2027</b>	
BTN	Volymomräkning	120
BTN	Fortsatt kvalitetssäkring fastighetsgränser	-500
	<b>Summa</b>	<b>-380</b>

	<b>Förklaringar till plan 2028</b>	
BTN	Volymomräkning	134
	<b>Summa</b>	<b>134</b>

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
NSN	Uppdrag 2026, Saltsopning	1 000	
NSN	Tillkommande kapitalkostnader 2026	8 000	
NSN	Priskompensation	7 225	
NSN	Outsourcad parkskötsel	-1 500	
NSN	Dämmet i Trehörningen (Förslag delåret 2025)	-1 000	
NSN	Hyra Alléstugan	286	
NSN	Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	4 000	Ja
NSN	Förstärkt naturvårdande arbete	600	
			0,5 mnkr 2026 0,7
NSN	Förbättra lokala åtgärdsplaner	500	mnkr 2027
NSN	Arbete med lövskogsskötsel	1 400	

NSN	Volymomräkning	89
NSN	PO förändring	-195
	<b>Summa</b>	<b>20 405</b>

#### Förklaringar till plan 2027

NSN	Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	-4 000	Ja	0,5 mnkr 2026 0,7
NSN	Förbättra lokala åtgärdsplaner	200		mnkr 2027
NSN	Volymomräkning	75		
	<b>Summa</b>	<b>-3 725</b>		

#### Förklaringar till plan 2028

NSN	Förbättra lokala åtgärdsplaner	-700		0,5 mnkr 2026 0,7 mnkr 2027
NSN	Volymomräkning	83		
	<b>Summa</b>	<b>-617</b>		

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
			1 mnkr 2024, 1,5 mnkr 2025, 0 mnkr 2026
KS	Kommunens vision	-1 500	
KS	Uppdrag, utegym, spontanidrott	-300	Ja
			18,4 mnkr 2026, 8,5 mnkr 2027, 6 mnkr 2028
KS	IT säkerhet/outsourcing	2 000	
KS	Informationskampanj	-500	Ja
KS	Uppdrag Näringslivssektionen	-500	Ja
			3 mnkr 2025, minskar till 1 mnkr 2026 därefter 0
KS	Fullmäktigeberedning + förvaltningsorg	-2 000	mnkr.
KS	Utreda naturskola 2026	-500	Ja
			2,8 mnkr 2025, minskar till 1,8 mnkr 2026 och framåt
KS	Insatser mot välfärds kriminalitet	-1 000	
KS	Tillkommande kapitalkostnader 2026	2 000	
KS	Uppräkning för fortsatt kvalitet	8 032	
KS	Lösa google-problematik inom utbildningsverksamheterna	1 600	
KS	Nytt budget- och prognosverktyg	-500	Ja
KS	Medlemsavgifter SBFF mm	-5 000	
KS	Fiberförvaltning	-1 500	

KS	Val	4 300	1,7 mnkr 2025, 6,0 mnkr 2026
KS	Kommunhusprojektet	11 700	Ettårigt sen i reserverade medel för lokaler
KS	Lokalvårdskostnader (förslag delåret 2025)	-20 000	
KS	Dämmet i Trehörningen (förslag delåret 2025)	1 000	1 mnkr 2025-2026, 5 mnkr 2027
KS	Finansieringsprincip: Genomförande av NIS2-direktivet	2 000	
KS	Finansieringsprincip: Genomförande av CER-direktiven	500	
KS	Höjd friskvårdspeng	2 750	
KS	Fler trygghetskameror	150	
KS	Hyra Alléstugan	-286	
KS	Förstärkt miljöstrategiskt arbete	700	
KS	Volymomräkning	1 085	
KS	Övertagen hyra tomställda lokaler	11 994	
KS	PO förändring	-2 256	
	<b>Summa</b>	<b>13 969</b>	
KS	<b>Förklaringar till plan 2027</b>		
KS	IT säkerhet/outsourcing	-9 900	Ja, se ovan
KS	Val 2026	-6 000	1,7 mnkr 2025, 6,0 mnkr 2026
KS	Fullmäktigeberedning + förvaltningsorg	-1 000	Ja se ovan
KS	Uppdrag, Utveckling Vårby gård handlingsplan	-1 500	2025-2026
KS	Kommunhusprojektet	-11 700	Ja
KS	Dämmet i Trehörningen (Förslag delåret 2025)	4 000	1 mnkr 2025-2026, 5 mnkr 2027
KS	Volymomräkning	913	
	<b>Summa</b>	<b>-25 187</b>	
KS	<b>Förklaringar till plan 2028</b>		
KS	IT säkerhet/outsourcing	-2 500	Ja se ovan
KS	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)	-5 000	1 mnkr 2025-2026, 5 mnkr 2027
KS	Volymomräkning	1 017	
	<b>Summa</b>	<b>-6 483</b>	

Huddinge kommun

Förvaltning

Post 141 85 Huddinge

Besök [Besöksadress](#)

Tfn vxl 08-535 300 00

E-post [E-post förvaltning](#)

Webb [huddinge.se](#)