



# Delårsrapport per augusti 2025



# Innehåll

<b>Sammanfattning.....</b>	<b>3</b>
<b>Förenklad förvaltningsberättelse.....</b>	<b>4</b>
Händelser av väsentlig betydelse .....	4
Regelverk för nämnder och bolags arbete med målstruktur.....	5
Nämndernas och bolagens bedömning av måluppfyllelsen per mål .....	5
Samlad bedömning av måluppfyllelsen per kommunfullmäktigemål ...	5
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	6
En trygg kommun där människor trivs och växer .....	8
En hållbar naturkommun .....	18
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge .....	23
Resultat och ekonomisk ställning .....	26
Balanskravsresultat.....	44
Internkontroll.....	45
Förväntad utveckling .....	45
Väsentliga personalförhållanden .....	47
Sjukfrånvaro.....	48
Personalomsättning.....	50
<b>Resultaträkning .....</b>	<b>51</b>
<b>Balansräkning.....</b>	<b>52</b>
<b>Noter till resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys, mnkr ...</b>	<b>53</b>
Noter Innehållsförteckning .....	53
<b>Driftsredovisning.....</b>	<b>70</b>
<b>Investeringsredovisning.....</b>	<b>74</b>
Kommunens investeringar .....	74
Större pågående investeringsprojekt .....	75
Bolagens investeringar .....	77
Huddinge Samhällsfastigheter AB.....	77
Huge Bostäder AB.....	78
<b>Bolagens och kommunalförbundets verksamheter .....</b>	<b>78</b>
Huge Bostäder AB.....	78
Huddinge Samhällsfastigheter AB .....	79
Södertörns Energi AB/Södertörns Fjärrvärme AB.....	79
Söderenergi AB .....	80
SRV Återvinning AB.....	81
Södertörns brandförsvärsförbund .....	82

# Sammanfattning

Resultatet uppgår per augusti till 456 miljoner kronor (mnkr), enligt det finansiella målet (resultat exklusive exploaterings- och realisationsvinster). Verksamhetens nettokostnader har totalt sett ökat med 1 procent, medan skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning har ökat med strax under 4 procent. Resultatet förklaras främst av icke använda reserverade medel (210 mnkr) samt ett samlat överskott för nämnderna på 61 mnkr.

Helårsprognosen visar ett utfall på 298 mnkr, motsvarande 3,8 procent av skatt, generella statsbidrag och utjämning. Det prognostiserade resultatet ger ett överskott mot budget på 141 mnkr. Orsaken till att utfallet per augusti är avsevärt högre än prognosen beror på semesterlöneskulden, vilket beräknas försämra resultatet med 128 mnkr under sista tertialet.

Nämnderna räknar i sina helårsprognoser med ett underskott mot budget på 25 mnkr. Kommunstyrelsen och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar överskott på 38 respektive 20 mnkr medan vård och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 56 mnkr.

Samtliga målområden bedöms kunna uppfyllas i hög grad. Inom målområdena *En kommun där människor trivs och växer* och *En hållbar naturkommun* genomförs hel del arbete i form av politiska uppdrag och annat arbete som förväntas påverka måluppfyllelsen positivt både på kortare och längre sikt.

Målområdet *En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge* bedöms bli i mycket hög grad uppfyllt. När det gäller arbetsgivarmålet bygger bedömningen på att etappmålet för kommunens sjukfrånvaro bedöms kunna uppnås och att nämndernas och bolagens bedömningar av måluppfyllelsen är god. När det gäller målet Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi utgår bedömningen från kommunens fastställda finansiella mål. Samlat bedöms dessa i mycket hög grad kunna uppfyllas under året. En samlad bedömning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måluppfyllelsen anses vara god och att kommunen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

Internkontrollarbetet är integrerat i planerings- och uppföljningsprocessen. Nämnderna bedömer att arbetet i huvudsak kan genomföras enligt plan. Kommunstyrelsen genomför just nu en översyn av internkontrollprocessen och systemstödet. I och med det föreslås inaktuella och svårgenomförda kontroller tas bort. Resultat för de resterande kontrollerna återkopplas till berörda nämnder genom sina förvaltningar.

# Förenklad förvaltningsberättelse

## Händelser av väsentlig betydelse

Osäkerhet fortsätter att prägla den globala ekonomin och i takt med att höjda tullsatser implementeras påverkas världsekonomin negativt. USA:s BNP-tillväxt avtar 2025 på grund av den ihållande osäkerheten och de historiskt höga tullnivåerna. Nedväxlingen blir dock måttlig och innebär en mjuklandning med en tillväxt kring 2 procent. Euroområdet konjunktur är fortsatt något dämpad, inte minst i det för Sverige viktiga Tyskland, vars ekonomi står stilla.

År 2025 ser alltmer ut att innebära ett fjärde år i följd av ytterst svag svensk BNP-tillväxt, enligt Sveriges Kommuner och Regioners augusti-prognos. Antalet arbetade timmar förväntas, i likhet med 2024, sjunka 2025. SKR bedömer att det dröjer till nästa år innan konjunkturen stärks mer tydligt. Trots en stark real ökning av hushållens disponibla inkomster i år väntas konsumtionstillväxten ta fart först 2026. SKR har successivt nedreviderat sina skatteunderlagsprognoser sedan Mål och budget 2025 beslutades i november 2024. För Huddinge kommuns del innebär detta att intäkterna prognosticeras bli 78 mnkr lägre än förväntat 2025, vilket motsvarar en procent av kommunens intäkter. Årets pensionskostnader förväntas bli 457 mnkr (jmf med knappt 800 mnkr 2024), vilket är 16 mnkr lägre än budgeterat.

Årets resultat för landets kommuner prognosticerades i april till 17 mdkr, vilket skulle vara i nivå med 2024 års utfall. Knappt var fjärde kommun förväntas få ett underskott, medan ungefär 140 kommuner förväntas nå ett resultat över två procent (SCB augusti 2025).

Fortsatt minskat barnafödande, låg invandring och hög utvandring har bidragit till att landets befolkning bara ökade med 5 000 personer under första halvåret 2025. I fem av Sveriges 21 län har folkmängden ökat sedan årsskiftet. Störst folkökning i både absoluta och relativa tal hade Stockholms län med en ökning på 6 800 personer, vilket motsvarar en ökning på 0,3 procent. Huddinges befolkning har ökat med 200 personer till 114 507 invånare, vilket ligger i linje med budgeterad utveckling.

## Regelverk för nämnder och bolags arbete med målstruktur

Minimikrav i verksamhetsplaneringen är att nämnderna och bolagen relaterar till minst ett av kommunfullmäktigemålen under målområde *En kommun där människor trivs och växer* och *En hållbar naturkommun* och båda kommunfullmäktigemålen under målområde *En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge bedöms*. Nämnderna och bolagen bryter ner de kommunfullmäktigemål de relaterar till utifrån respektive grunduppdrag och formulerar mer verksamhetsnära mål. Bedömningen av måluppfyllelsen sker per mål. Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huga Bostäder AB tillämpar i grunden samma målstruktur som nämnderna. Bolagen arbetar med att formulera mål inom målområdena social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet samt fastställer indikatorer och etappmål/målnivåer för att mäta måluppfyllelsen.

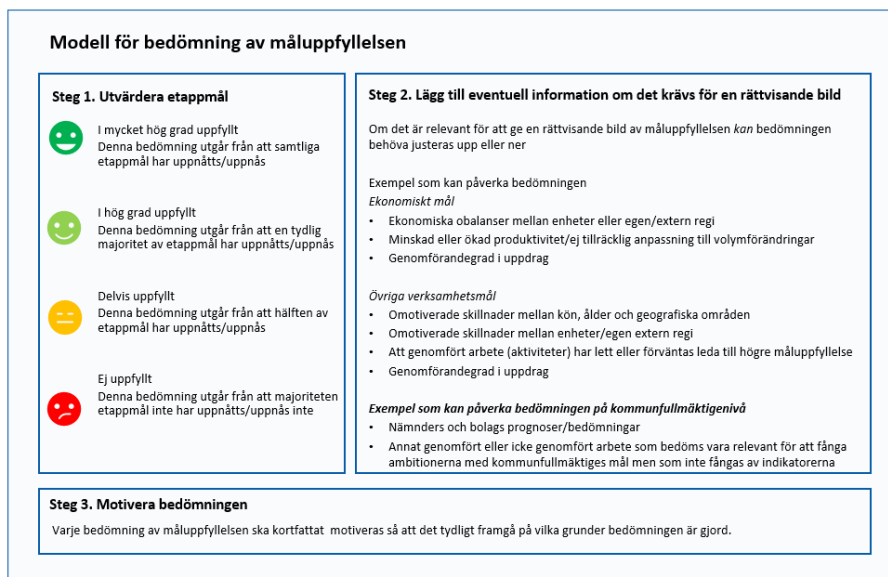
### Nämndernas och bolagens bedömning av måluppfyllelsen per mål

Bedömningen ska vara rättvisande och transparent. Målbedömningen inleds med att ta ställning till i vilken grad beslutade etappmål har uppnåtts. Därefter ges möjlighet att justera bedömningen upp eller ner för att ge en rättvisande bild av måluppfyllelsen. Varje målbedömning ska på ett transparent och sakligt sätt motiveras så att det tydligt framgår på vilka grunder bedömningen är gjord.

### Samlad bedömning av måluppfyllelsen per kommunfullmäktigemål

Bedömningen av kommunfullmäktiges mål görs ur ett helhetsperspektiv vilket innebär att både redovisade resultat för de mått som fastställts i mål- och budget och nämnder och bolags bedömningar vägs in i bedömningen. För att säkerställa en rättvisande bild ska relevant information läggas till som underlag till bedömningen. Varje prognostiserad målbedömning ska även på kommunfullmäktigenivå sakligt och transparent motiveras så att det tydligt framgår på vilka grunder bedömningen är gjord.





## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Huddinge kommuns finansiella mål för god ekonomisk hushållning definieras av de mål som finns i *Riktlinjer för god ekonomisk hushållning*.




Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning består på övergripande nivå av de tio kommunfullmäktigemålen i målstrukturen som i den praktiska tillämpningen konkretiseras i form av mer nämnd- och bolagsspecifika mål.





Målområdena *En trygg kommun där människor trivs och växer* och *En hållbar naturkommun* bedöms bli i hög grad uppfyllda under året. Utfall för flera av kommunfullmäktiges indikatorer publiceras senare under hösten vilket gör att bedömningarna av årets måluppfyllelse i viss utsträckning bygger på nämndernas bedömningar och på arbete som genomförs inom ramen för målen. Bland annat genomförs flera politiska uppdrag från kommunfullmäktige och nämnder. Verksamheterna genomför även annat arbete för att målen ska nås vilket översiktligt beskrivs i uppföljningen under respektive kommunfullmäktigemål.

Målområdet *En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge* bedöms bli i mycket hög grad uppfyllt. När det gäller arbetsgivarmålet bygger bedömningen på att etappmålet för kommunens sjukfrånvaro kommer att kunna uppnås och att nämndernas och bolagens bedömningar av måluppfyllelsen är god. När det gäller målet Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi utgår bedömningen från att kommunens fastställda finansiella mål. Samlat bedöms dessa i mycket hög grad kunna uppfyllas under året. De resultat- och investeringsrelaterade målen

bedöms i mycket hög grad kunna uppfyllas med undantag för bolagens budgethållning.

Den samlade bedömningen av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måluppfyllelsen anses vara god och att kommunen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

Målområde	Prognos
En kommun där människor trivs och växer – social hållbarhet	 I hög grad uppfyllt
En hållbar naturkommun – ekologisk hållbarhet	 I hög grad uppfyllt
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge – ekonomisk hållbarhet	 I hög grad uppfyllt

Finansiella mål	Bedömning
Resultat exkl exploatering (%)	 I mycket hög grad uppfyllt
Skuldkvot (%)	 I mycket hög grad uppfyllt
Självfinansieringsgrad, skattefinansierad verksamhet (%)	 I mycket hög grad uppfyllt
Självfinansieringsgrad, affärsdriven verksamhet (%)	 I mycket hög grad uppfyllt

## En trygg kommun där människor trivs och växer

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

Nämnders prognostiserade måluppfyllelse

FSN			GSN			GAN	
Kommunfullmäktiges indikatorer							
Indikatorer*		2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, lägeskommun, andel (%)		75,1	75,9	År	76,5	Kan ej bedömas	≥82
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)		85,7	87,2	År	90,5	Kan ej bedömas	≥92
Elever i åk. 9, meritvärde lägeskommun, genomsnitt (17 ämnen)		238	240	År	245	Kan ej bedömas	250
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)		63,2	68,6	År	69	Kan ej bedömas	>75

\*Lägeskommun avser elever som studerar både i fristående skolor och kommunala skolor belägna i Huddinge kommun  
År. Följs upp i årsredovisning

#### Prognostiserad måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året.* Prognosen bygger till stor del på nämndernas egna bedömningar av måluppfyllelsen men innehåller osäkerheter på grund av att indikatorerna som avser grundskolan även omfattar elever som studerar i fristående belägna i Huddinge kommun. Preliminära resultat visar dock att kunskapsresultaten i den kommunala grundskolan har förbättrats eller ligger kvar på ungefär samma nivå som föregående läsår men för att kommunfullmäktiges etappmål ska nås förutsätts ett neutralt resultat eller en ökning för de fristående grundskolorna i kommunen. Det är också osäkert om etappmålet för andelen elever med examen från gymnasieskolan kommer att uppnås. En definitiv bedömning av måluppfyllelsen görs i årsredovisningen när utfallen för 2025 är publicerade.

För att stärka arbetet för en trygg och lyckad skolgång har kommunfullmäktige formulerat två uppdrag till grundskolenämnden. Båda förväntas bli genomförda under året (se tabell [Utredningsuppdrag](#)). Även utbildningsnämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden. Samtliga uppdrag pågår och förväntas bli klara under året. (se bilaga 4).

De pedagogiska verksamheterna genomför flera insatser för att möta alla barn och elever utifrån deras olika behov och bakgrund. Som exempel kan nämnas att förskolan har öppnat fem nya filialer som är organiserade för att möta barn som behöver extra stöd. Den gemensamma planen för övergångar mellan förskola och



grundskola har implementerats, med särskilt fokus på barn i behov av särskilt stöd.

I grundskolan har man bland annat förstärkt med fler lärare i skolor med högre socioekonomiskt index, vilket gör det möjligt att förbättra förutsättningarna för elevernas lärande exempelvis genom att i större utsträckning arbeta med högre individanpassning genom mindre undervisningsgrupper. Flera grundskolor har utvecklat konkreta strategier för att stärka tryggheten, bland annat genom organiserade rastaktiviteter, trygga zoner vid uppehållsrum, bibliotek och caféer och mobilförbud under skoldagen.

Många utvecklingsprojekt pågår i gymnasieskolan för att förbättra pedagogik och skapa en tillgänglig miljö för att alla elever ska få förutsättningar att lyckas med sina studier. Som exempel har skolorna arbetat för att identifiera elever med behov av extra anpassningar tidigt i studierna. Elevhälsan har spelat en central roll i detta arbete. Flera skolor har genomfört riktade insatser för att höja personalens kompetens kring neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Många skolor har under året lagt fokus på att arbeta med att öka elevernas skolnärvaro, särskilt på yrkesprogrammen där frånvaron är högre. Allt genomfört och pågående arbete syftar till att skapa bättre förutsättningar för lärande och utveckling för alla elever, särskilt de som tidigare haft svårigheter att nå målen.

## Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare

Nämnder och bolags prognostiserade måluppfyllelse

BTN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Invånare som upplever att kommunen är en bra plats att leva och bo på (%)	88,7	91,6	År	89	Kan ej bedömas	> 94
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)	63,5	65,1	År	66	Kan ej bedömas	> 80
Grad av psykisk hälsa åk 9	i.u	56	i.u	i.u	-	65
Elever som ofta eller ibland deltar i någon ledarledd aktivitet eller träning åk 9	i.u	61	i.u	i.u	-	66
Valdeltagande i kommunalvalet (%)	i.u	i.u	i.u	78*	-	≥ 82

\*Etappmål avser 2026 års val

År. Följs upp i årsredovisning

i.u Ingen undersökning genomförs dessa år.

## Prognostiserad måluppfyllelse



I hög grad uppfyllt

Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året. Prognosen bygger på att mycket arbete genomförs och ur många olika perspektiv för att öka både

tryggheten och trivseln för invånarna i Huddinge. Utfallen för kommunfullmäktiges indikatorer publiceras i slutet av året och följs upp till årsredovisningen då en definitiv bedömning av måluppfyllelsen görs.

För att stärka det förebyggande arbetet har kommunfullmäktige formulerat sex olika uppdrag till nämnderna som bidrar till målet *Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare*. Majoriteten förväntas bli genomförda eller är genomförda. Starten för ett av uppdragen har förskjutits men kommer att påbörjas under hösten (se tabell Utredningsuppdrag). Även nämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet. Samtliga uppdrag bedöms bli genomförda under året (se bilaga 4).

Ett tryggt och trivsamt Huddinge är ett preventivt mål som kommunen arbetar med både brett och riktat mot särskilda målgrupper. Arbetet sker långsiktigt och ofta i många olika samverkansformer. Bland annat arbetar kultur- och fritidsverksamheterna för att invånarna ska ha en jämlik tillgång till och ett varierat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter. Verksamheterna, föreningslivet och andra aktörer kompletterar varandra och ger samlat ett brett utbud av aktiviteter. Inom ramen för kommunfullmäktiges särskilda satsningar har bland annat kulturskolan utvecklas med fler kursplatser och deltagare samt spontanidrott och olika aktiviteter i idrottssvaga områden anordnats tillsammans med riktade satsningar för målgruppen äldre och flickor. Under perioden har verksamheten utvecklat utåtriktade och medborgarnära evenemang i kommunen i samband med inrättandet av en programsamordnare, däribland Valborgsfirandet i Sjödalsparken. Inom *Meningsfull fritid* som vänder sig till 10–12 åringar arbetar man för att nå ännu fler barn och ungdomar bland annat genom att utöka verksamheten från tre till fem dagar i veckan i alla områden (Skogås, Flemingsberg och Vårby) under hösten.

Inom ramen för detta mål arbetar kommunen också med trygghets- och brottsförebyggande frågor. Mot bakgrund av att trygghets- och säkerhetsområdet har genomgått stora förändringar under de senaste åren och berör fler samhällsområden än tidigare, arbetar kommunen verksamhetsöverskridande kring ett program för trygghet och prevention som förväntas kunna beslutas innan årsskiftet. Det pågår också ett gemensamt arbete mellan näringsliv, civilsamhälle, föreningsliv och andra aktörer inom Business Improvement District (BID) som är en organiserad samverkan mellan olika fastighetsägare och offentliga aktörer för att stärka tryggheten och förebygga brott.

Arbetet med att integrera projektet Sluta skjut (GVI) i ordinarie verksamheter pågår under hösten och förberedelser för överlämning från projekt till linjeverksamhet pågår.

Det förebyggande arbetet sker i alla led i organisationen. Det sträcker sig över det kommunövergripande preventionsarbetet för alla kommuninvånare med målet att erbjuda insatser innan problemen har blivit för stora och att bryta den sociala utsattheten som enskilda individer befinner sig i. Arbetet med att ställa om och utveckla arbetssätt har fortsatt i enlighet med den nya Socialtjänstlagen som trädde i kraft första juli i år och har som mål att fler individer ska ta emot förebyggande och tidiga insatser. Antalet individer som får stöd är fortsatt högt och fokus är nu att nå de som är i störst behov av kommunens stöd och som hittills inte tagit del av de förebyggande insatserna. Även detta görs genom en utvecklad samverkan med civilsamhället och andra aktörer för att med olika insatser och informationskampanjer öka förtroendet för socialtjänstens verksamheter.

Ett annat exempel är att inom ramen för detta mål pågår arbete för att motverka digitalt utanförskap hos kommuninvånare 69 år eller äldre. Digital fixare drivs som ett pilotprojekt. Information om tjänsten har skickats ut till kommuninvånare över 85 år och fixaren har varit tillgänglig på seniorträffar och bibliotek samt informerat föreningar, hemtjänst, biståndshandläggare och vårdcentraler. Den digitala fixaren har erbjudit hjälp via telefon samt via hembesök och drygt 300 personer har fått stöd med bland annat mobiltelefoner, applikationer (appar) och QR-koder. De äldre som kommit i kontakt med tjänsten uppger att den är mycket uppskattad.

## Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet

Nämnder prognostiserade måluppfyllelse

SN		VON	


Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer*	2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	79	85	År	83	Kan ej bedömas	90
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	78	77	År	82	Kan ej bedömas	85
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	76	79	År	80	Kan ej bedömas	83

\* Indikatorerna omfattar både verksamhet i kommunal regi och privat regi.

År. Följs upp i årsredovisning

### Prognostiserad måluppfyllelse

 Delvis uppfyllt

*Målet bedöms delvis kunna uppfyllas under året.* Prognosen bygger på att nämnderna som relaterar till målet prognostiserar en relativt måttlig måluppfyllelse på helår. Det pågår dock en hel del arbete i kommunens sociala verksamheter för att insatser och metoder ska bygga på bästa möjliga kunskap och evidens. Resultatet när det gäller fullmäktiges indikatorer följs upp i årsredovisningen.

Det pågår dagligen ett arbete för att verksamheterna ska hålla en hög kvalitet. Nedan följer några exempel.

I socialtjänsten arbetar man löpande med att öka delaktigheten och att fånga upp åsikter från barn, unga och deras familjer om hur de upplever bemötande, information och kontakten med verksamheten. Verksamheterna fortsätter också att arbeta för att både insatser och metoder ska bygga på bästa möjliga kunskap och evidens. Som exempel har verksamheten implementerat ett metodstöd för risk- och skyddsbedömningar för våldsutsatta barn (iRiSk) i samarbete med forskare på Marie Cederschiöld högskola. Metodstödet bygger på forskning om barn som utsatts för våld och används vid bedömningar och beslut om barnets behov av skydd, stöd och behandling.

Verksamheterna arbetar också för att förebygga att barn och unga riskerar att dras in i kriminella grupperingar, att motverka rekrytering och att stödja personer som redan är involverade i kriminella grupper att lämna dessa. Med målet att förebygga rekrytering till kriminella nätverk har verksamheten också tillsammans med skola, socialtjänst, polis och fritidssektorn samverkat för att upptäcka ungdomar i risk att begå brott eller med en begynnande kriminalitet (SSPF).

Verksamheten har också implementerat Bostad Först i samverkan med Stockholms stadsmission.

Inom såväl särskilt boende som ordinärt boende har aktiviteter genomförts för att stärka medarbetarnas kunskaper i svenska språket, både genom språkförstärkande utbildning och införandet av språkombud. Utbildningsinsatserna har av de deltagande medarbetarna och deras chefer upplevts ha positiv effekt.

Verksamheten har också påbörjat pilotprojektet *Huddinge hjärnhälsa*, ett livsstilsprogram för seniorer 65+ som bygger på femfingermodellen. Femfingermodellen är en metod som syftar till att minska minnesproblem och demens och fokuserar på kost, fysisk aktivitet, hjärngymnastik sociala aktiviteter och kontroll av hjärt- och kärllhälsa. Projektet har startat med 15 deltagare och genomförs nu i bred samverkan med både interna och externa aktörer. Under våren genomfördes en första omgång fokusgrupper med deltagarna för utvärdering av programmets första månader och återkopplingen från dessa visar att programmet är uppskattat. Projektet planeras fortgå till sommaren 2027. Den totala effekten av programmet kommer utvärderas och redovisas när projektet är slut.

Inom kommunens särskilda boenden har bland annat rutinen och processen för nutritionsvård implementerats på enheterna för att ytterligare stärka måltidssituationen. Under hösten påbörjas ett strukturerat, digitalt utbildningsprogram som ger personalen både kompetens och verktyg för att aktivt förebygga undernäring hos äldre (ÄTUP).

Arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden

Nämnders prognosticerade måluppfyllelse

BTN	GAN			KS		
Kommunfullmäktiges indikatorer						
Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2025*	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, % av befolkningen	0,52	0,50		0,52	Uppnått	<0,50
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI	78	78		>77	Uppnått	> 80
Arbetsplatskvot	0,83	År		> 0,84	Uppnås inte	1,0

\* Officiella resultat publiceras med ett års eftersläpning. Etappmål 2025 ställs enligt planeringen mot 2024 års utfall År. Följs upp i årsredovisning

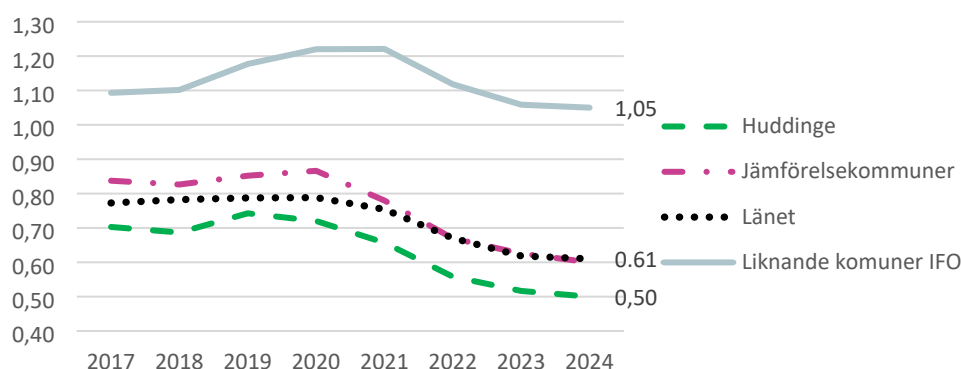
Prognostiserad måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året. Prognosen grundar sig på att etappmålen för vuxna biståndsmottagare med långvarigt bistånd och Företagsklimatet har uppnåtts. Det är osäkert om etappmålet för arbetsplatskvoten kommer att uppnås. Att nämnderna som relaterar till målet prognostiserar en relativt hög måluppfyllelse stärker prognosen.*

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden uppdrag som förväntas bidra till målet *Arbete- och företagsamhet lägger grunden för välfärden*. Båda uppdragen förväntas bli genomförda under året (se tabell [Utredningsuppdrag](#)).

Diagram 1 Vuxna invånare (18+) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel av befolkning (%)



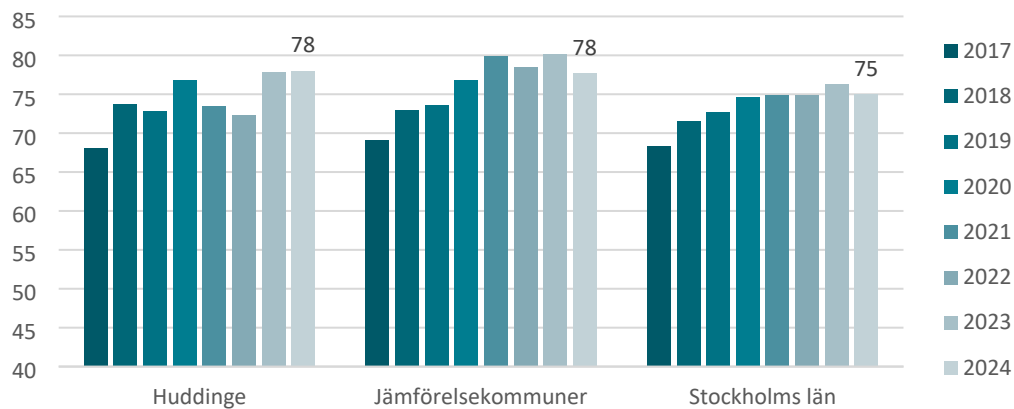
Etappmålet för vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd är uppnått. Trots att det finns många utmaningar när det gäller att få personer som är i behov av långvarigt bistånd ut på arbetsmarknaden, visar jämförelsen att Huddinge har en låg andel invånare i långvarigt bistånd och framför allt i förhållande till kommuner som har liknande strukturella förutsättningar för verksamheten (Liknande kommuner IFO). Verksamheten har under lång tid arbetat för att på olika sätt undvika långvarigt biståndsberoende. Målgruppen omfattas ofta av komplexa problem och är i behov av varierande stöd.

Verksamheten genomför ett strukturerat och systematiskt arbete för att förbättra samverkan med olika aktörer och har etablerat hållbara arbetssätt för både planering och uppföljning. Som exempel har verksamheten utvecklat utredningsinsatserna och genom det har fler individer nu fått stadigvarande ersättning från bland annat Försäkringskassan. Genom en mer utvecklad samverkan med Arbetsförmedlingen och näringslivet har fler individer kunnat ges mer träffsäkra insatser i ett tidigare skede och fler externa arbetsträningsplatser har skapats. Verksamheten har också utökat användningen av metoden supported



employment med målet att ge individer med särskilda behov ett individanpassat stöd för att öka förutsättningarna för anställning på öppna marknaden.

Diagram 2 Företagsklimat enligt ÖJ (öppna jämförelser) – Totalt, index



Över tid ser trenden för företagsklimatet positiv ut och årets etappmål är uppnått. I undersökningen får företagarna bedöma kommunernas service och effektivitet inom fyra myndighetsområden: bygglov, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll samt serveringstillstånd. I diagrammet visas det samlade betyget för samtliga myndighetsområden. Nedbrutet syns det tydligt att företagarna blir allt nöjdare med bygglovs myndighetsområde som fortsätter att utvecklas positivt sedan 2022.

Det rådande konjunkturläget påverkar det lokala näringslivet både i Huddinge och i övriga delar av landet. Kommunen för en dialog med företag och branschorganisationer som har svårt med kompetensförsörjning för att minimera risker och hinder för potentiell tillväxt. En kompetensförsörjningsanalys har tagits fram för att få ett bättre underlag över vilka insatser kommunen kan bidra med för förbättrad kompetensförsörjning och därmed öka förutsättningarna för fler arbetstillfällen.

Andra exempel på arbete som har genomförts för att främja det lokala näringslivet är att etableringskontoret i Flemingsberg har förstärkts med fler aktörer. Flera aktiviteter har genomförts för att förstärka Flemingsbergs attraktivitet.

## Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer

Nämnders prognostiserade måluppfyllelse

BTN	KS	KFN

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2025*	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Antal färdigställda bostäder	308	172		300	Ej uppnått	975
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	24,0	23,3		24	Uppnått	18

\* Officiella resultat publiceras med ett års eftersläpning. Etappmål 2025 ställs enligt planering mot 2024 års utfall

### Prognostiserad måluppfyllelse



I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms bli i hög grad uppfyllt för året.* Bedömningen utgår ifrån att etappmålet för antal färdigställda bostäder inte har uppnåtts samtidigt som etappmålet för trångboddheten är uppnått. Att etappmålet för antal färdigställda bostäder inte har uppnåtts förklaras till stor del av konjunkturläget. Bedömningen vägs upp av att nämnderna som arbetar med målet prognostiserar en relativt hög måluppfyllelse på helår.

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen i uppdrag att med berörda nämnder och bolag ta fram en handlingsplan för Vårby gård. Uppdraget löper på enligt plan och kommer att slutredovisas 2026 (se tabell [Utredningsuppdrag](#)). Även nämnderna har formulerat uppdrag som ska bidra till målet Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer. Av sju uppdrag förväntas fem bli genomförda under året (se bilaga 4)

Etappmålet för antal färdigställda bostäder har inte uppnåtts. Flera större projekt har fördröjts men väntas kunna godkännas under innevarande och efterföljande år. Pågående lågkonjunktur innebär sannolikt att bostadsbyggande kommer att minska de närmsta åren.

Trångboddheten fortsätter successivt att minska i Huddinge och årets etappmål är uppnått. En sannolik bidragande faktor är den minskade inflyttningen till kommunen, vilket har lett till en lägre efterfrågan på bostäder och därmed minskat trycket på bostadsmarknaden. Skatteverkets avregistrering av personer som tidigare utvandrat utan att anmäla det kan också ha påverkat statistiken. Utrikes födda, särskilt de som är födda utanför Europa, är trångbodda i högre utsträckning än inrikes födda. Män är något mer trångbodda än kvinnor, men en positiv trend i Huddinge är att trångboddheten minskar för båda könen, med en särskilt snabb minskning bland kvinnor. Trångboddheten är fortsatt mer utbredd i

socioekonomiskt svaga områden, vilket kräver fortsatt uppföljning och riktade insatser. Möjligtvis kan även bostadsbyggandet som skett i kommunen ha bidragit till minskad trångboddhet, även om påverkan hittills bedöms ha varit marginell. För att bättre förstå sambanden mellan befolkningsförändringar, nybyggnation och minskad trångboddhet behövs fortsatt fördjupad analys.

Kommunen har en god planberedskap som tar sikte på att skapa hälsosamma och inkluderande miljöer för människor att leva och arbeta i och med höga målsättningar att miljöerna ska vara hållbara. I planeringsportföljen ligger runt 18 000 bostäder. Det tar dock omkring 10 år från idé till färdigställande och projekten är i olika skeden av planeringen.

Det sociala hållbarhetsperspektivet har en stor plats i planeringen av samhället och beaktas när kommunen planerar för nya bostäder, ny kommunal service, ny infrastruktur och nya mötesplatser. Barnperspektivet är väl inarbetat i beslutsunderlag och analyser i planeringsprocessen och äldreperspektivet tas med i utredningar om sociala konsekvenser som görs inom ramen för detaljplaneprogram och detaljplaner. I flera nämnder pågår också arbete med att ta fram strukturprogram som kommer att underlätta den långsiktiga samhällsplaneringen med avseende på kommunal service. Stor vikt läggs på dialoger med Huddingeborna kring utformning av parker och lekplatser. Analyser om sociala konsekvenser görs inom ramen för detaljplaneprogram och detaljplaner.

Flera större projekt väntas bidra positivt till utvecklingen bland annat Hälsovägen i Flemingsberg, byggnation av 800 student- och forskarbostäder i Flemingsberg och 265 bostäder i kvarteret Låset i Skogås (färdigställs vid årsskiftet 2025/2026). För att erbjuda lägre hyror tas även en detaljplan fram för så kallade Kombohus i Vårby i samarbete med Huga Bostäder.

Vid nya projekt analyseras befintliga upplåtelseformer och bostadsstorlekar för att säkerställa att projekten bidrar till målet om socialt hållbara miljöer. Under 2024 inleddes en revidering av kommunens handlingsplan för bostadsförsörjning. Den väntas antas i höst.

Pågående projekt redovisas i uppföljning av plan för samhällsbyggnad (bilaga 3).

## En hållbar naturkommun

### Minska klimatpåverkan

Nämnder och bolags prognostiserade måloppfyllelse

BTN	GAN	FSN	GSN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Konsumtionsbaserade utsläpp från varor och produkter inom kommunens verksamheter (totalt CO2-utsläpp, ton)	27 400	27 000	19 500*	24 200	Kan ej bedömas	24 200***
Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/inv	1,07			<1,07	Uppnått**	0,82
Energianvändning i kommunens inhyrda lokaler (kwh/kvm)	157	150	141*	147	Uppnås	120
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	95			95	Uppnått**	>95

\*Konsumtionsbaserade utsläpp (jan-aug), Energianvändning (Helårsprognos 2025). Slutliga utfall följs upp i årsredovisning

\*\* Utfall publiceras med två års eftersläpning. Etappmål 2025 ställs enligt planering mot 2023 års utfall

\*\*\*Målvärde avser 2025 i enlighet med kommunens miljöprogram

### Prognostiserad måloppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

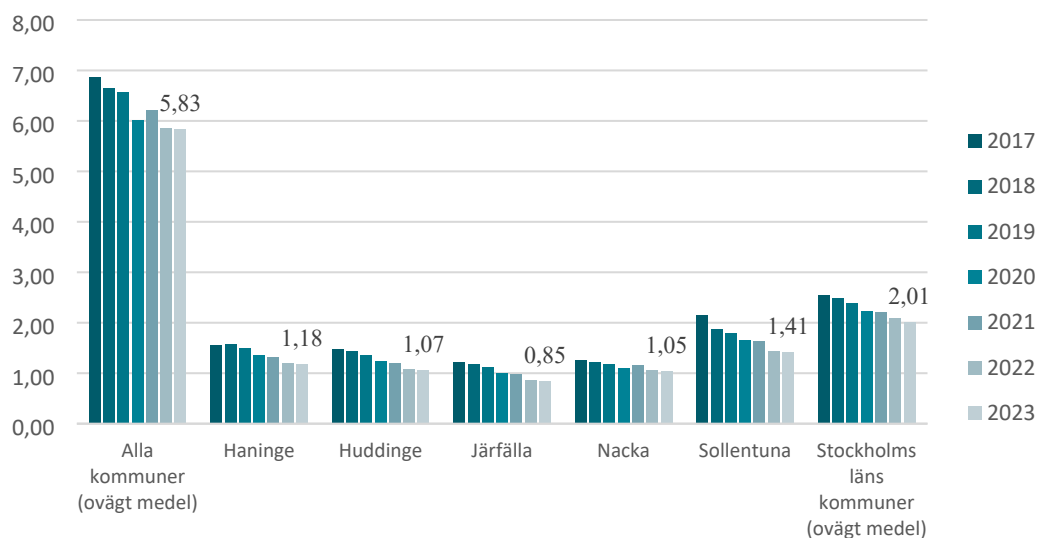
*Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året.* Prognosen bygger på att två av etappmålen har uppnåtts: utsläpp av växthusgaser och befolkning i kollektivtrafiknära läge samtidigt som prognosen för energianvändningen i kommunens lokaler pekar på att etappmålet kommer att överträffas vid årets slut. Etappmålet för konsumtionsbaserade utsläpp från varor och produkter följs upp till årsredovisningen.

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen i uppdrag att utarbeta rutiner och processer i syfte att öka måloppfyllelsen avseende koldioxidutsläpp från tjänsteresor. Uppdraget är genomfört och kommer att återrapporteras under hösten (se tabell [Utredningsuppdrag](#)). Även nämnderna har formulerat uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Minska klimatpåverkan*. Samtliga uppdrag förväntas bli genomförda (se bilaga 4).

Det är svårt att per den sista augusti bedöma om etappmålet för konsumtionsbaserade utsläpp från varor och produkter kommer att uppnås eller inte. Läget per den sista augusti pekar dock på att det blir svårt att nå etappmålet om utvecklingen fortsätter i samma takt som under årets åtta första månader. I kommunen pågår det idag ett aktivt arbete med återbruk av möbler, elektronik

med mera vilket bidrar till en cirkulär ekonomi och att utsläppen från inköp minskar. Flera verksamheter jobbar även aktivt med att minska miljöpåverkan från inköp genom rutiner, genomgångar och information. För inköp av livsmedel och måltider, som är en inköpskategori med hög klimatpåverkan, väljs till stor del produkter med låg miljöpåverkan. För att kunna nå målvärdet på längre sikt behöver kommunen fokusera på att minska sina utsläpp inom inköpskategorin entreprenader

Diagram 3 Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO<sub>2</sub> ekv/inv i förhållande till riket, länet och Huddinges jämförelsekommuner



Utsläpp av växthusgaser och framför allt utsläpp av koldioxid till atmosfären är en stor bidragande orsak till klimatförändringar och globala temperaturökningar. Huddinge har tack vare avsaknad av större industrier en förhållandevis en låg andel utsläpp av växthusgaser.

Kommunen har begränsad rådighet över utfallet som påverkas till stor del av yttre faktorer såsom nationella regelverk och samhällsekonomin i stort. Uppskattningen är att utsläppen fortsätter minska i begränsad omfattning framöver. Teknologisk utveckling minskar utsläppen över tid, men nationella regelverk kring exempelvis reduktionsplikt gör att utsläppen från vägtrafiken antas öka under 2024 och 2025. Vägtrafiken är den största utsläppskällan i kommunen. Ökade utsläpp inom den sektorn har därför stor påverkan på de totala utsläppen i kommunen.

När det gäller energianvändningen i kommunens inhyrda lokaler kommer årets etappmål med stor sannolikhet att uppnås. Prognosen i augusti pekar på att energianvändningen kommer att uppgå till 141 kWh/m<sup>2</sup>, vilket är en stor förbättring jämfört med 2024 där energianvändningen var 150 kWh/m<sup>2</sup>. Anledningen till energiminskningen är att driftoptimeringsprojektet, som startade

upp i oktober 2024, har kommit längre och åtgärder har successivt gett en större energibesparing när fler månader har gått sedan de genomfördes. Fokus under den första uppvärmningssäsongen har varit tider och luftflöden och samarbete med verksamheterna för att optimera efter verksamhetstiderna har påbörjats. Under hösten 2025 kommer fokus att vara inställning av värmesystemen och att fortsätta dialogen med verksamheterna.

Huddinge har en jämförelsevis hög andel i befolkningen som bor i närheten till kollektivtrafik och årets etappmål är uppnått. Att bo nära kollektivtrafik är en grundläggande förutsättning för att kunna undvika bilresande. Genom att prioritera kollektivtrafiken i samhällsplaneringen strävar Huddinge efter att skapa en hållbar och tillgänglig kommun där det är enkelt att resa kollektivt och där människor kan bo nära service och kollektivtrafik. Under en period har Huddinges tillväxt främst legat i områden med svagare kollektivtrafikutbud. I den fortsatta planeringen ligger tillväxten i kollektivtrafiknära lägen.

## Värna biologisk mångfald och god vattenstatus

Nämnders prognostiserade måluppfyllelse

BTN	KS	NSN

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Areal av identifierade lämpliga kommunägda gräsytor som har ställts om till skötsel som gynnar den biologiska mångfalden (ha)	8,5	11		11	Uppnås	17
Sjöar med god ekologisk status (%)	År			50**	Uppnås	100*
Areal återskapad våtmark (ha) sedan 2011	38	42,5		48	Uppnås	>65

\*Målvärde avser 2033. Ändrat publiceringsdatum.

\*\* Etappmål 2025 ställs mot det utfall som publiceras under året och som avser 2023.

År. Följs upp i årsredovisning

### Prognos måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året. Bedömningen utgår ifrån att samtliga etappmål med stor sannolikhet kommer att uppnås. Detta stärks av att nämndernas egna bedömningar av måluppfyllelsen.*

Kommunfullmäktige har formulerat två uppdrag för att bidra till målet *Värna biologisk mångfald och god vattenstatus*. Båda förväntas bli genomförda under året. Natur- och stadsmiljönämnden har gett förvaltningen tre uppdrag. Uppdragen förväntas bli genomförda under året (se bilaga 4).



Mellan 2020 och 2024 har kommunen ställt om totalt 11 hektar gräsytor till skötsel som ska främja den biologiska mångfalden. Under 2025 har inga nya gräsytor ställts om enligt plan utan fokus har varit att vidareutveckla skötselrutiner och metoder för att säkerställa den långsiktig hållbarhet i de gräsytor som nu är omställda och att följa upp effekterna på biologisk mångfalden. Inför 2026 planeras fortsatt kartläggning och bedömning av nya ytor samt uppstart av omställning på ytterligare några strategiska platser där kommunen ser stor potential att stärka spridningskorridorer och ekosystemtjänster.

När det gäller den ekologiska statusen i sjöar har kommunen tidigare genomfört flera åtgärder. Under 2025 har vattenvårdsåtgärder påbörjats i Balingsholmsån vilket på sikt förväntas bidra till förbättrad vattenkvalitet i ån samt i nedströms sjöar. Arbetet förväntas fortsätta under hösten. Det tar tid innan man ser effekterna av genomförda åtgärder i sjöarna fullt ut och det krävs ytterligare åtgärder framåt för att sjöarna ska kunna klassas med god ekologisk status.

Inga våtmarker är anlagda hittills i år. Ett tiotal våtmarker ligger just nu i planeringen för att återskapas. Arbetet med detta påbörjas efter sommaren och beräknas innebära att ca 7 hektar våtmark kommer att anläggas under hösten.

## Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön

Nämnder och bolags prognostiserade måloppfyllelse

KS	KFN	NSN	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2022	2023	2024	2025	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	373	326	363		316	Kan ej bedömas*	370
Andel inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter av totala inköp av produkter (%)	23	21	17	22**	25	Uppnås ej	50**

\* Officiellt resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålet skulle enligt planering ställas mot 2024 års publicerade resultat. Detta kan dock inte göras på grund av ändrad beräkningsmetod

\*\*Avser perioden jan-aug 2025. Följs slutligen upp i årsredovisning.

### Prognos måloppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

*Målet bedöms delvis kunna uppfyllas under året.* Bedömningen utgår från att etappmålet för inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter sannolikt inte kommer att uppnås trots att läget per den sista augusti ser mer positivt ut än i slutet av 2024. Bedömningen vägs upp av det pågår en hel del arbete för att främja måloppfyllelse. Som exempel kan nämnas kultur- och

fritidsnämndens pågående arbete med att fasa ut gummigranulat från konstgräsplaner och öppnandet av Fritidsbanken som innebär att kommunens invånare nu kan återbruka idrotts- och friluftsutrustning.

För att bidra till måluppfyllelsen gav kommunfullmäktige 2023 kommunstyrelsen i uppdrag att skapa ett effektivt och strukturerat återbruksarbete i kommunkoncernen. Uppdraget har nu gått in i implementeringsfas och förväntas bli klart i år (se tabell [Utredningsuppdrag](#)). Nämnderna har gett förvaltningarna tre uppdrag som på olika sätt bidrar till målet *Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön*. Samtliga förväntas genomföras under året. (se bilaga 4).

Den sista augusti uppmätte andelen inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter 22 procent vilket är en förbättring sedan föregående år men pekar på att årets etappmål inte kommer att uppnås. När det gäller andelen inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter av totala inköp av produkter har trenden varit negativ. Detta beror sannolikt på omvärldsläget, att varor och produkter blivit dyrare och att organisationens utrymme att prioritera miljöcertifierade eller miljömärkta varor och produkter har minskat. Det pågår dock ett arbete att se till att alla artiklar är rätt märkta för att öka förutsättningarna att verksamheterna kan göra val på ett medvetet sätt vilket kan vara en del av förklaringen att den negativa trenden eventuellt har brutits. Det är viktigt att det ställs krav och förs dialog med nya leverantörer tidigt i processen så att märkningar finns med redan från början.

Det går inte att bedöma om etappmålet för *Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare* har uppnåtts eller inte. Från och med 2024 använder SRV återvinning AB en ny beräkningsmetod som även inkluderar schabloniserade avfallsmängder inlämnade på återvinningscentraler i Stockholms stad vilket inte var känt när etappmålet sattes. Därtill flyttas också avfallsmängder så att de redovisas på den kommunen besökaren är skriven på i stället för att det ska belasta den kommun där återvinningscentralen är belägen. Både dessa faktorer påverkar särskilt Huddinge, då många Huddingebor besöker andra kommuners återvinningscentraler, särskilt efter att återvinningscentralen i Flemingsberg stängde. Den nya beräkningsmetoden gör att utfallen från och med 2024 inte kan jämföras med tidigare års utfall. 363 kg/invånare ger dock en mer rättvisande bild av den totala mängden avfall per invånare än uppgifterna som publicerats tidigare år.

Ser man till genomsnittligt utfall 2024 för SRV återvinnings ägarkommuner (Botkyrka, Haninge Huddinge, Nynäshamn och Salem) går det trots allt att utläsa att trenden är svagt positiv. Från 380 kg/invånare 2023 till 378 kg invånare 2024.

Minskningen beror till största delen på minskade mängder grovavfall, vilket sannolikt kan förklaras av ökat återbruk men antas också påverkas av konjunkturläget. Det finns fortfarande en stor potential att minska andelen restavfall och öka den insamlade mängden förpackningar. Mängden hushållsavfall samvarierar dock med konjunkturerna och om konjunkturen vänder uppåt kan konsumtionen öka och som en följd även mängden avfall.

## En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge

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

Indikatorer	2023	2024	2025*	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Resultat exkl exploatering (%)	4,7	2,1	3,8	≥2	Uppnås	≥ 2,0
Skuldkvotstak (%)	71	80	85	89	Uppnås	≤130
Självfinansieringsgrad, skattefinansierad verksamhet (%)	103	112	113	≥80**	Uppnås	≥100
Självfinansieringsgrad, affärsdriven verksamhet (%)	74	48	37	≥30**	Uppnås	≥40

\*helårsprognos per den sista augusti 2025

\*\*Självfinansieringsgraden sänks temporärt 2025–2029 till 80 procent för skattefinansierad verksamhet och 30 procent för affärsdriven verksamhet

### Prognostiserad måluppfyllelse

😊 I mycket hög grad uppfyllt

Målet bedöms *i mycket hög grad* kunna uppfyllas under året, då samtliga etappmål förväntas nås.

Helårsresultatet prognosticeras till 3,8 procent 2024, vilket främst beror på att reserverade medel inte används till fullo. Trots lägre skatteintäkter än budgeterat förväntas resultatet vara högre än de senaste två åren, som tyngdes av höga pensionskostnader.

Skuldkvoten som mäter koncernens skulder i förhållande till kommunens intäkter från skatter och statsbidrag ökar planenligt till 85 procent. Den externa skulden har ökat med 1 mdkr till 11,3 mdkr under det senaste året (se avsnittet Låneskuld, sid [x](#)), vilket främst beror på Huga Bostäders höga investeringstakt.

Självfinansieringsgraden för koncernens skattefinansierade verksamhet (kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter) ökar på grund av att bolagets investeringar är lägre och kommunens resultat högre än budgeterat. Låga resultat och hög investeringstakt för den affärsdrivna verksamheten (Huga Bostäder och de delägda elbolagen) gör att dess självfinansieringsgrad sjunker från 48 till 37 procent.

## Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Nämnder och bolags prognostiserade måluppfyllelse

BTN	FSN	GSN	GAN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2023	2024	2025*	Etappmål 2025	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Medarbetarengagemang (HME total nivå, index)	81	79	År	81	Kan ej bedömas	82
*Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	7,8	7,6	7,6	<7,6	Uppnås	≤6,9

Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huddinge Bostäder AB omfattas inte av kommunfullmäktiges indikatorer

\*Avser perioden aug 2024 till juli 2025.

År. Följs upp i årsredovisning

### Prognostiserad måluppfyllelse



I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad kunna uppfyllas under året.* Bedömningen utgår från att kommunens totala sjukfrånvaro per den sista juli pekar på att etappmålet för året troligtvis kommer att uppnås. Årets medarbetarenkät genomförs under hösten, först vid verksamhetsberättelsen kan resultat för hållbart medarbetarengagemang (HME) redovisas. Att majoriteten nämnder och bolag prognostiserar en hög måluppfyllelse på helår stärker den samlade prognosen.

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen fem uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare*. Samtliga bedöms bli klara eller troligen klara under året (se tabell [Utredningsuppdrag](#)). Natur- och stadsmiljönämnden och bygglovs- och tillsynsnämnden har formulerat uppdrag om att implementera friskfaktorer som en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Dessa uppdrag bedöms vara genomförda (se bilaga 4)

Medarbetarengagemang (HME total nivå) - Mätning för 2025 sker under hösten. Indikatorn bygger på delindexen motivation, ledarskap och styrning.

Sjukfrånvaro (HK) (%) – Sjukfrånvaron i Huddinge kommun i juli 2025 uppgick till 7,6 procent vilket tangerar etappmålet. Sjukfrånvaron ligger på samma nivå jämfört med samma period föregående år. Närmare analys går att läsa under rubriken Väsentliga personalförhållanden.

Ett långsiktigt arbete pågår för att skapa en gemensam kultur där behovet av detaljstyrning minskar och handlingsutrymmet för medarbetare och verksamhetsnära chefer ökar. Syftet är att skapa gemensamma styrsignaler och en sammanhållen kultur i hela organisationen. En drivkraft i arbetet är att kommunens förvaltningar 2028 gemensamt flyttar in i det nya kommunhuset.

Välfärdens kompetensförsörjning är en av de viktigaste frågorna för Sveriges kommuner. Arbete pågår med att förstärka Huddinge kommuns attraktivitet som arbetsgivare. Det framtagna medarbetarlöftet speglar kommunens ambition och är ett stöd för arbetet att vara en attraktiv arbetsgivare samt skapar en gemensam kommunikationsgrund internt och externt. Under året har också ett arbete pågått med att ta fram förvaltningsspecifika kompetensförsörjningsplaner med tillhörande aktiviteter. Arbetet kommer att fortsätta under nästkommande år. En viktig väg för att attrahera nya medarbetare är också genom samarbete med universitet och högskolor, genom mässor och föreläsningar samt genom att erbjuda praktik.

Ett gott ledarskap och aktivt medarbetarskap är hörnstenar för att skapa en effektiv verksamhet. Insatser för kompetensutveckling, bland annat e-utbildning i aktivt medarbetarskap, är implementerade. Kommunens ledarskapsutbildningar syftar till att utveckla och träna funktionella ledarskapsbeteenden kopplat till att klargöra och tydliggöra mål, uppdrag och förväntningar samt träna på konkreta metoder för uppföljning och reflektion.

Arbete är uppstartat för att införa heltid som norm inom vård- och omsorgsverksamheterna. Kommunen arbetar även med utbildningsinsatser för att öka språkkompetensutvecklingen inom förskola, äldreomsorg och funktionsstöd. Insatserna syftar till att öka kvaliteten i verksamheterna, skapa förutsättningar för en god arbetsmiljö och därmed vara en attraktiv arbetsgivare vilket bidrar till kompetensförsörjningen.

Friskfaktorsatsningen implementeras genom spridning av verktyg, utbildningar och goda exempel. En klimakteriesatsning för att minska sjukfrånvaron bland kvinnor är påbörjad. Revidering av den kommunövergripande rehabiliteringsprocessen är genomförd i syfte att arbeta mer proaktivt med att minska ohälsa. Åtgärder för att minska sjukfrånvaron och friskfaktorsatsningen kräver uthållighet över tid för att få önskade resultat.

HR avdelningen har tillsammans med Trygghet och säkerhetsavdelningen uppdrag att arbeta för att förhindra välfärdsbrott och otillåten påverkan. Ett arbete med att införa bakgrundskontroller pågår. Riskkänsliga grupper är identifierade och en pilot är uppstartad. Under hösten kommer piloten att utvärderas, vilket kan bana väg för ett bredare införande av bakgrundskontroller inom organisationen.

Flytt av servrar från kommunen till extern leverantör är genomförd.

Informationsinhämtning har skett gällande digitalisering av personalarkiv och enligt plan kommer upphandling att påbörjas under hösten. Den utvecklade

schemamodulen i kommunens lönesystem Heroma testas i utvalda verksamheter. Utvärdering av modulen kommer att genomföras under året och därefter fattas beslut över hur kommunen bäst kan tillgodose behovet av system för schemaläggning.

## Resultat och ekonomisk ställning

Kommunens och sektorns ekonomi under 2025 kännetecknas av en lägre nettokostnadsutveckling, främst till följd av minskade pensionskostnader. Samtidigt är investeringstakten fortsatt hög, särskilt inom de kommunala bolagen och kommunstyrelsens verksamheter. Skattekraftsutvecklingen är däremot svagare än budgeterat.

I det följande avsnittet kommer resultatet och helårsprognosen för koncernen och kommunen att redovisas och analyseras.

### Kommunkoncernen

#### Resultat kommunkoncern

Resultat efter finansnetto (mnkr)	Budget 2025	Prognos 2025	Budget 2025-08	Utfall 2025-08	Avvikelse Utf-Budg
Huddinge kommun	232	368	142	467	325
Huddinge Samhällsfastigheter	25	-82	17	-66	-82
Huge Bostäder	13	7	9	4	-4
Södertörns Energi (koncern)*	2	-34	1	-15	-16
varav Söderenergi*	0	-30	0	-16	-16
SRV Återvinning*	14	3	10	9	-1
Södertörns brandförsvärsförbund*	1	0	0	0	0
<b>Summa resultat efter finans</b>	<b>287</b>	<b>262</b>	<b>179</b>	<b>400</b>	<b>221</b>

\*Andel av resultatet som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund, utan elimineringar

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 400 mnkr för perioden, exklusive elimineringar. Resultatet förväntas dock falla tillbaka under hösten och prognosen för helåret uppgår till 262 mnkr. Det positiva resultatet per augusti hänförs sig från kommunen, som bidrar med 467 mnkr. Huge Bostäder AB och SRV Återvinning uppvisar positiva resultat medan Huddinge Samhällsfastigheter och energibolagen på koncernnivå uppvisar negativa resultat. För Huddinge Samhällsfastigheters beror större delen av underskottet på resultatförda ombyggnadskostnader kopplade till lokalanpassningar för vårdcentralen i Huddinge. Resultatet i Södertörns Energi AB är hänförligt till dotterbolagen Södertörns Fjärrvärme AB och Söderenergi AB. Ett utfall i Söderenergi på 15 mnkr under budget drar ner det sammanlagda resultatet för energibolagen, även



om Södertörns Fjärrvärme bidrar med ett positivt tillskott per sista augusti. Söderenergi AB:s underskott kopplas till höga produktionskostnader och en värmeproduktion under budgeterad nivå, där det senare förklaras av relativt höga utomhustemperaturer. Prognosen för helåret pekar på mot ett positivt resultat i kommunen på 368 mnkr, och ett samlat negativt resultat i bolagen, på totalt -106 mnkr. På koncernnivå prognostiseras ett resultat på 262 mnkr, 25 mnkr under budget.

### **Koncernens investeringar**

Koncernens investeringar (mnkr)	Budget 2025	Prognos 2025	Prognos Nyttjande	Budget 2025-08	Utfall 2025-08	Avvikelse Utf-Budg
Kommunen	436	425	97%	291	300	10
Huddinge Samhällsfastigheter	687	469	68%	458	223	-235
Huge Bostäder	1 183	1 267	107%	789	822	33
Södertörns Energi (koncern)*	124	87	71%	82	61	-22
Varav Söderenergi*	40	53		27	48	22
SRV Återvinning*	21	26	127%	14	15	1
Södertörns brandförsvär*	6	6	100%	4	4	0
<b>Summa investeringar</b>	<b>2 456</b>	<b>2 280</b>	<b>93%</b>	<b>1 637</b>	<b>1 425</b>	<b>-191</b>

\* Andel av bolags/förbunds totala investeringar som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund

Koncernens budgeterade investeringsram för 2025 är 2 456 mnkr. De sista fyra månaderna prognosticeras en högre investeringstakt, vilket skulle medföra att den prognosticerade upparbetningsgraden blir 93 procent vid årets slut. Det innebär att 176 mnkr av investeringsramen inte utnyttjas. Störst negativ avvikelse, det vill säga lägre investeringstakt än budgeterat, prognosticeras av Huddinge Samhällsfastigheter (-218 mnkr) och Södertörns Energi (-36 mnkr).

I delårsbokslutet uppvisar kommunkoncernen en sammanlagd investeringsvolym på 1 425 mnkr. Kommunen och Huge Bostäder AB står för nära 80 procent av investeringarna under årets gångna åtta månader. Huge Bostäder AB:s andel uppgår till 822 mnkr och kopplas främst till stambyten och renoveringar, samt till nyproduktion i bostadsprojekten Bonden och Studentent.

Investeringarna i Huddinge Samhällsfastigheter AB uppgår till 223 mnkr vilket motsvarar 16 procent av det totala investeringsutfallet och avser främst kommunala verksamhetslokaler. Huvuddelen av Huddinge Samhällsfastigheter AB:s lokaler hyrs ut till kommunen och får effekt på kommunens kostnader. Den långsiktiga finansieringen sker alltså genom skatteintäkter. För investeringar i övriga bolag sker den långsiktiga finansieringen främst genom andra intäkter såsom avgifter och hyror.

För bolagen i energikoncernen uppgår kommunens andel av utfallet per augusti till 61 mnkr. Prognosen för helåret ligger kring 65% av den budgeterade nivån för helåret. Huga Bostäder AB prognostiserar för ytterligare 445 mnkr i investeringar under året. För att uppnå den nivå krävs dock att inga pågående arbeten försenas.

### Låneskuld

Kommunkoncernens skuldförvaltning samordnas av kommunens internbank genom vilken kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Lånen finansierar de kommunala bolagens investeringsprojekt. Utlåningen till kommunens bolag uppgår vid april månads utgång till 11 283 mnkr. Kommunens externa låneskuld uppgår till 6 562 mnkr per sista augusti, en ökning med drygt 750 mnkr sedan årsskiftet. Ökningen finansierar i första hand ökad skuld i Huga Bostäder AB. Skillnaden mellan de externa lånen och utlåningen till bolagen (4 956 mnkr) består av utlåning från kommunens egen likviditet.

Internbankens utlåning (mnkr)	2024-12	2025-08
Huga Bostäder AB	4 800	5 700
Huddinge Samhällsfastigheter AB	4 245	4 345
Söderenergi AB	746	735
Södertörns Energi AB	504	504
<b>Totalt</b>	<b>10 295</b>	<b>11 283</b>

### Finansiella risker och riskhantering

All finansiering medför risker. En finanspolicy och en finansinstruktion finns därför som reglerar hur riskerna ska hanteras och rapporteras. Nedan en sammanfattning av de riskmått som gäller för kommunens externa finansiering samt hur nuvarande skuld förvaltas inom givna ramar.

Kontroll mot finanspolicyens riskregler:	Tillåtet intervall	2024-12	2025-08
Kort upplåning (0–12 mån)	Max 50%	18%	18%
Kapitalbindningstid	2 - 5 år	3,0 år	2,7 år
Betalningsberedskap	Min 80%	165%	139%
Räntebindningstid	2 - 5 år	3,3 år	2,4 år
Ränteförfall inom 12 mån	Max 60%	25%	37%
Andel Real skuld	Max 20%	10%	9%

Vid utgången av april månad har kommunen en genomsnittlig kapitalbindningstid på 2,7 år. Planerad refinansiering i kombination med prognostiserad tillväxt under kommande år innebär att kapitalbindningstiden förväntas öka marginellt.

Genomsnittlig räntebindningstid har sjunkit sedan årsskiftet och uppgår till 2,4 år. Förlängningar av befintliga räntesäkringar planeras under året, för att parera en naturligt minskande räntebindningstid i takt med att tiden går och att skulden ökar. Kommunen ligger dock väl i linje med gällande finanspolicy och med planerad skuldtillväxt. Samtliga riskmått ligger väl inom givna ramar.

## Kommunen

Resultaträkning, mnkr	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse 2025	Budget aug-25	Utfall aug-25	Avvikelse
Nämnder	-7 374,2	-7 399,1	-24,8	-4 928,0	-4 861,4	66,6
Centrala poster (inkl avskriv.)	-410,4	-193,6	216,8	-276,0	77,5	353,5
Exploateringsverksamhet	75,0	69,0	-6,0	50,0	-10,8	-60,8
Skatt, statsbidrag, utjämning	7 845,3	7 767,4	-77,9	5 230,2	5 176,8	-53,4
Finansnetto	96,0	123,7	27,7	66,0	85,2	19,2
Resultat	231,8	367,5	135,7	142,3	467,4	325,1
<b>Resultat, ekonomiskt mål</b>	<b>156,8</b>	<b>298,0</b>	<b>141,2</b>	<b>92,3</b>	<b>456,1</b>	<b>363,8</b>

I helårsprognosen enligt kommunens finansiella mål prognostiseras ett utfall på 298 mnkr, motsvarande 3,8 procent av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Det prognostiserade resultatet ger ett överskott mot budget på 141 mnkr.

Nämnderna räknar i sina helårsprognoser med ett sammantaget budgetunderskott på 25 mnkr. Kommunstyrelsen och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar överskott på 38 respektive 20 mnkr medan vård och omsorgsnämnden redovisar ett underskott på 56 mnkr (för utförligare beskrivning av nämnderna se avsnittet ”*Kommentarer till driftredovisning och prognos*”).

De centrala posterna på finansförvaltningen beräknas ge ett överskott med 217 mnkr, vilket förklaras av outnyttjade reserverade medel. Orsaken till det högre överskottet för perioden beror på semesterlöneskuldens påverkan på resultatet, vilket beräknas försämra resultatet med 128 mnkr under sista tertialet. Pensionskostnaderna redovisar för perioden en positiv avvikelse om 10 mnkr och prognosen uppgår till + 16,5 mnkr.

Prognosen för exploateringsverksamheten 2025 visar uppgår till 69 mnkr, vilket är 6 mnkr lägre än budgeterat. Den främsta orsaken till avvikelserna är att intäkter från markförsäljning och exploateringsersättningar har senarelagts. Utfallet hittills

är negativt, och för att nå den prognostiserade intäkten krävs att större markförsäljningar, som är planerade till årets slut, verkligen slutförs och inte förskjuts till nästa år.

Skatter, generella statsbidrag och utjämning redovisar ett underskott på 78 mnkr. Differensen mot budget förklaras av lägre skattekraftsutveckling än förväntat.

Finansnettot beräknas ge ett positivt utfall på 124 mnkr avseende helåret, 28 mnkr över budget. Per sista augusti uppvisar finansnettot ett utfall på 85 mnkr, även det över budget. Avvikelsen förklaras av att marknadsräntorna inte har fallit fullt så snabbt under året som antogs i budgeten. Ett högre ränteläge ger större intäkter i den del av utlåning som finansieras av kommunens egen likviditet. Överskottet väntas därför bestå året ut.

**Nettokostnadsutveckling**

Nämnd	Nettokostnads- utveckling 2025	Volym- utveckling 2025
Kommunstyrelsen	1,2%	
Förskolenämnden	-2,4%	-2,4%
Grundskolenämnd	-0,8%	-1,3%
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-3,8%	
- <i>Ekonomiskt bistånd</i>	16,9%	5,5%
- <i>Gymnasieskola</i>	0,0%	2,8%
Socialnämnd	9,1%	
- <i>Vård av barn och unga</i>	6,0%	-10,2%
- <i>Vård av vuxna med missbruksproblematik</i>	28,0%	32,2%
Vård- och omsorgsnämnd	5,1%	
- <i>Insatser enligt LSS/SFB</i>	5,0%	
- <i>Bostad vuxna LSS</i>	2,6%	0,1%
- <i>Daglig verksamhet</i>	9,3%	8,9%
- <i>Vård och omsorg om äldre</i>	6,1%	
- <i>Särskilt boende</i>	8,3%	3,1%
- <i>Hemtjänst</i>	-0,8%	-0,4%
Kultur- och fritidsnämnd	5,4%	
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-3,5%	
Natur- och stadsmiljönämnd exkl vinterväghållning	1,4%	
Natur- och stadsmiljönämnd - vinterväghållning	-26,5%	
<b>Summa nämnder</b>	<b>0,8%</b>	

Nettokostnadsutvecklingen för *förskola* har minskat med 14,3 mnkr (2,4 procent). Även volymerna har sjunkit med 2,4 procent. Minskningen beror till större delen på lägre personalkostnader till följd av lägre PO-kostnader. Även lokalkostnaderna är lägre än föregående år och beror på att nämnden hade en stor engångskostnad under 2024 för avvecklingen av en förskola.

Nettokostnaderna för *ekonomiskt bistånd* har ökat med 9,7 mnkr vilket motsvarar 16,9 procent. Ökningen förklaras till större delen av högre volymer till följd av den ökade arbetslösheten.

Nettokostnaderna för *barn- och ungdomsvården* har ökat med 12 mnkr eller 6 procent, vilket främst beror på ökade kostnader för köp av verksamhet samt högre kostnader för personal. Kostnadsökningen beror på högre vårdkostnader, främst för SIS-placeringar. Antalet placeringar totalt har inte ökat nämnvärt mot föregående år men insatsmixen har ändrats. Antalet placerade inom behandlingsfamilj har ökat samtidigt som en minskning har skett inom familjehem och öppna insatser. På två år har nettokostnaden för verksamheten ökat med 4 procent.

Nettokostnaderna för *vård för vuxna med missbruksproblematik* har ökat med 13 mnkr eller 28 procent, vilket främst beror på högre kostnader för personal och externa placeringar. Volymerna för externa placeringar har ökat med 32 procent mot samma period föregående år. Det är en ökning med 15 fler externa placeringar i månaden mot samma period föregående år. På två år har nettokostnaden för verksamheten ökat med 33 procent.

Nettokostnaderna för *insatser enligt LSS/SFB* har ökat med 18 mnkr eller 5 procent jämfört med motsvarande period 2024. Nettokostnadsökningen beror bland annat på ökade kostnader för köp av verksamhet inom bostad med särskild service, daglig verksamhet enligt LSS och personlig assistans på grund av prisökningar och högre volymer. På två år har nettokostnaden för verksamheten ökat med 11 procent.

Nettokostnaderna för *vård och omsorg om äldre* har ökat med 32 mnkr eller 6 procent jämfört med samma period 2024. Den största ökningen avser köp av verksamhet som ökat med 26 mnkr eller 13 procent där den största förändringen finns inom särskilt boende och beror på pris- och volymökningar. Inom hemtjänsten har nettokostnader minskat med 0,8 procent och volymerna med 0,4 procent. På två år har nettokostnaden för verksamheten ökat med 8 procent. Minskningen av volymerna inom hemtjänst bedöms vara effekter av pågående projekt med Skifta perspektiv och Träffsäkra beslut.

### **Särskilda satsningar**

**Kommunstyrelsen** har under 2025 erhållit särskilda medel på totalt 89,2 mnkr varav 74,7 mnkr är ramhöjande och 14,5 mnkr är tillfälliga medel. Av de ramhöjande medlen avsattes bland annat resurser för lokalvård, större infrastrukturprojekt samt kommunövergripande system och processer. Det pågår ett omfattande arbete med att säkra kvaliteten på den lokalvård som bedrivs i kommunens verksamheter. Prognosen är att kommunstyrelsen i dagsläget kommer ha utökade kostnader om 2,2 mnkr kopplat till detta för bland annat samordnare och kvalitetscontroller. Outnyttjade medel på 17,8 mnkr prognostiseras fördelas till övriga nämnder. Totalt beräknas 48,9 mnkr av de ramhöjande medlen nyttjas under året, där förseningar i vissa projekt och rekryteringar medför att delar av medlen förskjuts framåt i tiden. De tillfälliga medlen omfattar bland annat framtagande av en ny kommunvision, IT-säkerhet, förberedelser inför valet 2026 samt satsningar på social hållbarhet och heltid som norm. Prognosen är att cirka 11,3 mnkr kommer att nyttjas, med viss osäkerhet kopplad till utredningarna om utegym och naturskola. Sammanlagt beräknas därmed omkring 60 mnkr av de



totala 89,2 mnkr förbrukas under 2025. Se kommunstyrelsens rapport för en mer utförlig beskrivning.

**Förskolenämnden** har under 2025 erhållit särskilda medel på totalt 2,9 mnkr. Av dessa avsattes 1,9 mnkr för att stärka språkkompetensen inom förskolan.

Utbildningsinsatserna genomförs i samarbete med vuxenutbildningen och kompletteras med digitalt språkstöd. Den första utbildningsomgången genomfördes under våren och en ny omgång med fler deltagare pågår under hösten. Prognosen är att samtliga medel nyttjas under året. Därutöver har 1,0 mnkr avsatts för att förstärka centralt placerade specialpedagogiska resurser. En ny tjänst har tillsatts med särskilt fokus på barn i behov av särskilt stöd och insatserna pågår. Även dessa medel beräknas nyttjas i sin helhet.

**Grundskolenämnden** har under 2025 erhållit särskilda medel på totalt 34,9 mnkr.

Av dessa avsattes 20,0 mnkr för att värna pedagogisk personal genom en höjning av skolpengen, vilket bidrar till att upprätthålla den förbättrade lärartätheten.

Utöver detta har 10,0 mnkr tillförts i socioekonomiskt stöd som fördelas månadsvis. För etableringen av en ny verksamhet för skolåtergång har 2,5 mnkr avsatts. Lokaler har iordningställts, personal har rekryterats och verksamheten planeras ta emot elever från oktober. Inom digitalisering har 1,0 mnkr använts till att förstärka objektledningen, och en central specialpedagogisk resurs har tillsatts med fokus på barn i behov av särskilt stöd, finansierad med 1,0 mnkr. Uppdraget att utreda behovet av särskilda undervisningsgrupper pågår, men de avsatta 0,3 mnkr förväntas inte förbrukas under 2025. Sammanlagt prognostiseras att 34,5 mnkr av nämndens särskilda satsningar kommer att nyttjas under 2025.

**Socialnämnden** har fått en budgetförstärkning om 4,3 mnkr varav 0,8 mnkr avser satsning Kriminalsamordnare, 1,5 mnkr – Rätt kurva, samt 2,0 mnkr – Tidiga insatser. Medel har använts främst för personalkostnader och utökning av tjänster. Prognosen är att samtliga medel kommer att nyttjas under året.

**Vård- och omsorgsnämnden** har fått en budgetförstärkning om 1,9 mnkr i syfte att stärka språkkompetensen genom utbildningsinsatser, 0,8 mnkr i syfte att utveckla nya trygghetslarm inom särskilt boende, samt 1,0 mnkr i syfte att motverka digitalt utanförskap. Prognosen är att samtliga medel kommer att nyttjas under året.

**Kultur- och fritidsnämnden** har under 2025 erhållit särskilda satsningar på totalt 8,9 mnkr. Prognosen visar att cirka 7,1 mnkr kommer att nyttjas under året. För satsningen Meningsfull fritid beräknas 1,9 mnkr av tilldelade 3,0 mnkr förbrukas då verksamheten ännu inte får full helårseffekt. De nya öppettiderna på

fritidsgårdarna införs först i september vilket innebär att cirka 0,3 mnkr av förstärkningen på 1,0 mnkr nyttjas under 2025. För övriga satsningar, såsom stöd till idrottsföreningar, kulturskolan, programsamordnare, Flemingsberg Block Party, regionalisering av biblioteksavgifter samt social hållbarhet, prognostiseras att tilldelade medel kommer att nyttjas fullt ut.

**Bygglovs och tillsynsnämndens** har under 2025 erhållit särskilda satsningar på totalt 7,0 mnkr. Prognosen visar att cirka 5,4 mnkr kommer att nyttjas under året. Arbetet med tillsyn av små avlopp har ännu inte kunnat starta på grund av byte av verksamhetssystem, vilket gör att tilldelade medel på 1,1 mnkr inte förbrukas under året. För övriga satsningar prognostiseras i stort sett full förbrukning. Intäktsbortfall för öppna data kompenseras med 2,5 mnkr, vilka används till att finansiera resurser och täcka minskade intäkter. Kvalitetssäkring av fastighetsgränser (0,6 mnkr) samt arbetet mot avfallsbrottslighet och förorenade områden (0,7 mnkr) fortgår enligt plan. Satsningen på AI och digitalisering (1,0 mnkr) beräknas också förbrukas fullt ut. Däremot kommer insatsen mot välfärds kriminalitet endast delvis att utnyttja sina medel, då tjänsten tillsattes senare än planerat, vilket innebär att cirka 0,5 mnkr inte nyttjas under året.

**Natur- och stadsmiljönämnden** har under 2025 erhållit särskilda satsningar på totalt 4,6 mnkr. Prognosen visar att cirka 3,6 mnkr kommer att nyttjas under året. Strukturprogrammet för natur och friluftsliv (0,7 mnkr) är påbörjat och slutförs under hösten. Arbetet med dämnet i Trehörningen (1,0 mnkr) är planerat till perioden 2026–2027 och medlen kommer att överföras till kommunstyrelsen efter delårsrapporten, vilket innebär att inga medel förbrukas i år. Naturvårdsinsatser enligt reservatsbeslut (1,2 mnkr) kommer att genomföras under hösten och prognosen är att medlen förbrukas fullt ut. Bekämpningen av invasiva arter (1,7 mnkr) har intensifierats under året och beräknas nyttja hela tilldelningen.

### ***Social hållbarhet***

För att stärka Huddinges arbete med social hållbarhet och möta identifierade behov som inte omfattas av ordinarie verksamhet har en social hållbarhetspott inrättats. Potten fungerar som ett strategiskt verktyg för att pröva och utveckla nya arbetsformer, metoder och insatser som kan bidra till kommunens övergripande sociala hållbarhetsmål.

**Kommunstyrelsen** har tilldelats ett tillskott 1,1 miljoner kronor till nattvandring, läxhjälp och utveckling av huddingeanalysen. Samtliga medel beräknas förbrukas.

**Kultur- och fritidsnämnden** har tilldelats 1,3 miljoner kronor till lovaktiviteter och att utöka öppettiderna för meningsfull fritid för 10-12 åringar. Samtliga medel beräknas förbrukas.

**Förskolenämnden** har tilldelats 0,8 miljoner kronor för uppsökande verksamhet som ska öka inskrivningar i förskolan, i första hand i Skogås för att sedan utöka till övriga utsatta områden. Planering för aktiviteten påbörjas under 2025, men tilldelade medel bedöms inte hinna förbrukas innan årets slut.

**Grundskolenämnden** har tilldelats 0,1 miljoner kronor för forskarskola för årskurs åtta. Utfall och prognos kvarstår att stämmas av.

**Vård- och omsorgsnämnden** har erhållit en ramhöjning om 1 miljoner kronor avseende digitala fixare. Samtliga medel beräknas förbrukas.

### ***Effektiviseringsarbete***

För att Huddinge ska klara de demografiska utmaningarna och inte skjuta kostnader på kommande generationer pågår ett proaktivt och långsiktigt hållbart effektiviseringsarbete i verksamheterna. Med effektivisering avses relationen mellan verksamhetsresultat och de resurser som används i verksamheten. Ju mindre resurser som krävs för att uppnå ett givet verksamhetsresultat desto mer effektiv är verksamheten.

I samtliga nämnder har effektiviseringsarbetet fortsatt under 2025 inom en eller flera verksamheter. I nedanstående avsnitt ges några exempel på arbete som genomförts eller pågår. För en fullständig bild hänvisas till respektive nämnds delårsrapport.

### ***Exempel på genomfört och pågående arbete***

I *kommunstyrelsen* pågår sedan 2020 ett omställningsarbete för att kommunorganisationen ska klara av att möta framtida utmaningar. Arbetet tar sikte på att effektivisera kommunövergripande processer som till exempel i processerna för upphandling, lokalförsörjning, redovisning, HR, kommunikation och digitalisering.

Exempelvis pågår ett arbete som handlar om att effektivisera lokalförsörjningen genom att inrätta en lokalbank. Ett digitalt systemstöd för hantering av hyresavtal har upphandlats. Implementeringen fortsätter under hösten. Parallellt skapas en incitamentsstruktur och ett regelverk för ett framtida internhyressystem. Lokalbanken kommer att ge bättre förutsättningar för hållbara och mer kostnadseffektiva lösningar genom att bland annat synliggöra outnyttjade lokalresurser, öka möjligheter till samnyttjande och bättre analysmöjligheter.

Arbete för att skapa en sammanhållen kultur i hela organisationen har också fortsatt genom insatser kopplade till chefsdagar, chefsutveckling och medarbetarskapsutveckling. Likaså har insatser genomförts för att förbättra service och bemötande som tillsammans med en ny vision bidrar till att forma en gemensam riktning och stärka den interna kulturen. Det nya kommunhuset, som förväntas stå klart 2028, ses som en viktig drivkraft för kulturresan och möjliggör ytterligare synergieffekter när kommunens förvaltningar och bolag samlas under ett och samma tak.

Arbete har också pågått för att skapa en tydlig styrning och ett likvärdigt stöd till verksamheterna genom den gemensamma HR-organisationen. Detta bygger på principer om transformerande ledarskap och aktivt medarbetarskap och fortsätter långsiktigt. Utifrån en kartläggning av sjukfrånvarons orsaker pågår ett aktivt arbete för att minska frånvaron, med särskilt fokus på friskfaktorer och hållbara arbetsmiljöer.

Som exempel på effektivisering genom digitalisering har arbete pågått för att öka användningen av kommunens digitala tjänster. I maj skickades för första gången fakturor till invånarnas digitala brevlådor. Fler kommer att anslutas vilket på sikt frigör resurser som nu används för manuell hantering och minskar kostnader för att posta fakturor.

*Kultur- och fritidsnämnden* arbetar bland annat för ett mer effektivt nyttjande av befintliga ridanläggningar och under perioden har ett strukturprogram för allmänna ridanläggningar antagits av nämnden (dnr KFN-2023/60). Ett stort fokus under programtiden är att modernisera, upprusta och utveckla de allmänna ridanläggningar där allmän ridskola bedrivs med målet att fler barn ska kunna erbjudas möjlighet att rida vid en allmän ridskola.

Ett annat exempel på effektiviseringsarbete på kultur- och fritidsnämnden handlar om att få till ett effektivt och ändamålsenligt lokalutnyttjande. En kostnadsanalys har genomförts som visar att kostnaden för lokaler är högre än i Huddinge kommunsjämförelsekommuner. Orsaken till de högre kostnaderna är dock sannolikt relaterad till att Huddinge har fler kostnadsdrivande anläggningar, så som ishallar, simhallar och ridanläggningar, än jämförelsekommunerna. Under hösten kommer analysen att fördjupas med bland annat genomsnittlig hyra och bemanning för en ishall vid en eller flera jämförelsekommuner.

Flera digitaliseringar planeras eller genomförs. När det gäller Huddingehallen pågår ett projekt för att mer effektivt kunna planera bokningar och visa

beläggning samt schema både för personal och besökare. Upphandling och införande av ett nytt bibliotekssystem är ett annat större projekt som pågår.

*Förskolenämnden* har ett pågående omställningsarbete för att klarat av att möta utmaningar med minskade barnantal. Enligt kommunens senaste befolkningsprognos förväntas antalet barn i förskoleålder minska med 130 barn, knappt två procent, under 2025 jämfört med 2024. Minskningen förväntas vara runt två procent årligen till och med 2027, totalt 400 barn.

Åtgärderna handlar i hög grad om att anpassa lokalkostnader för att säkerställa att resurserna kan läggas på pedagogisk verksamhet. Arbetet för att för att uppnå en långsiktigt hållbar lokalstruktur ska ske i enlighet med den strategi som beskrivs i strukturprogrammet. I ett första steg ska förskolor med låg beläggning och stora investeringsbehov avvecklas och i ett andra steg ska lokalstrukturen gå mot större förskolor för ökad flexibilitet. Nämnden arbetar även med att effektivisera administrativa processer och förenkla för både personal och invånare genom digitalisering.

*Grundskolenämnden* har också utmaningar med minskade elevantal. Befolkningsprognosen pekar på att antalet elever kan komma att minska med 1 600 elever den kommande 10-årsperioden. För att minska risken att resurser trängs undan som annars skulle gå till exempelvis undervisning, läromedel och elevhälsa arbetar nämnden med att strukturellt anpassa lokaler och organisation. I detta arbete är det viktigt att undvika både över- och underkapacitet på grund av att minskningen inte sker jämnt över kommunen. Nämnden har under de senaste åren gjort satsningar på att öka lärartätheten i syfte att höja kvaliteten i undervisningen. I effektiviseringsarbetet prioriteras därför en god personaltäthet.

Inom *bygglovs- och tillsynsnämnden* genomförs många effektiviseringar parallellt, bland annat har olika e-tjänster och tekniska lösningar införts eller planeras att införas för att minska mängden onödig administration och öka kvaliteten för invånare och företagare. Med anledning av genomfört arbete och införandet av verksamhetssystemet Nova har nämnden kunnat föreslå en sänkning av ett trettiotal bygglovsavgifter till årsskiftet. Nova är ett nytt och mer effektivt verksamhetssystem som infördes fullt ut under våren 2025. Denna och andra genomförda effektiviseringar, exempelvis robotiserade beslut, förenklade e-tjänster och ny handläggningsmetodik inom bygglovsverksamheten har inneburit att behovet av administrativa tjänster i form av registratorer och koordinatörer näst intill har halverats. Åtta tjänster har blivit fyra och en halv tjänst. De genomförda besparingarna ligger inom den avgiftsfinansierade verksamheten och har möjliggjort förslaget till sänkta avgifter från 2026.

*Natur- och stadsmiljönämnden* har under 2025 infört ett digitalt kemikaliehanteringssystem. Systemet medför ökad kontroll över de kemiska produkter som används i verksamheterna och administrativt arbete effektiviseras. Systemet väntas tydliggöra årsförbrukningen av olika produkter, underlätta uppföljning, riskbedömning och utfasning av skadliga produkter, samt bidra till en säkrare kemikaliehantering. Nämnden har också upphandlat och tecknat kontrakt för ett digitalt verktyg för arbete med park- och naturmark. Systemet, som redan har implementerats i delar av verksamheten, ska göra det enklare för nämnden att ajourhålla statusen för kommunens park- och naturmark och att samordna drift, uppföljning och prioritering av skötsel och underhåll. Nämnden har även genomfört en del organisatoriska förändringar bland annat genom att förändra kompetensen inom vissa enheter vilket kommer att minska enhetens behov av att anlita externa konsulter.

*Vård- och omsorgsnämnden* har haft ett strukturellt underskott under flera år och bedriver ett omställningsarbete med fokus på strukturella förändringar. Fokus i effektiviseringsarbetet tar sikte på att bibehålla eller utveckla kvaliteten till den enskilde till en lägre kostnad. Inom ramen för detta har hemtjänsten genomlysts. Kommunfullmäktige har med utgångspunkt i genomlysningen gett nämnden i uppdrag att återkomma med en upphandlingsmodell som ska tillgodose kvalitetskrav, goda arbetsvillkor, brukarnas valfrihet, effektivt nyttjande av skattemedel, tillförsäkra insyn, motverka välfärds kriminalitet och bidra till samtliga tre hållbarhetsperspektiv. Åtgärdsarbete pågår inom flera av nämndens verksamheter för att komma till rätta med det strukturella underskottet.

*Socialnämndens* långsiktiga arbete tar sikte på att vara en lättillgänglig socialtjänst som finns nära kommuninvånarna. Omställningen handlar om att motivera och att sätta in åtgärder i ett tidigt skede för att på längre sikt minska behovet av insatser inom barn- och ungdomsverksamheten. Arbetet bidrar till såväl en högre kvalitet för Huddingefamiljen som lägre kostnader då insatser inom andra linjen, som är avsevärt mer kostnadsdrivande, förväntas minska på sikt.

Åtgärder pågår också som kan få effekter på kortare sikt. Ett exempel är att verksamheten vid varje extern placering nogsamt överväger om hemtagning och utslussning kan göras i ett tidigare skede.

*Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden* genomför löpande anpassningar av verksamheten. Genom ett effektivt lokalutnyttjande och återhållsamhet i ersättningsrekryteringar frigörs resurser till kärnverksamheten. Översyner av bemanning och arbetsprocesser bidrar till en ökad effektivitet och minskad

manuell hantering. Nämnden kan som en effekt av genomfört arbete bland annat se en tydlig minskning av de personaladministrativa kostnaderna.

Genom samlokaliseringen av Södalsgymnasiet och Huddingegymnasiet har nämnden sedan tidigare kunnat sänka hyreskostnaderna med cirka 14 miljoner kronor per år. Förutom positiva ekonomiska effekter har samlokaliseringen även möjliggjort ett mer effektivt resursutnyttjande både vad gäller personal och minskat matsvinn. Nämnden ser att en framtida samlokalisering av vuxenutbildningen skulle kunna minska administrativa kostnader, bidra till ökad samordning och högre effektivitet.

### **Utredningsuppdrag**

För att tydliggöra den politiska viljan och stärka måluppfyllelsen när det gäller kommunfullmäktiges mål har följande uppdrag pågått under 2025. I detta avsnitt följs uppdragen upp och kommenteras.

KF-mål	Uppdrag	Kommentar
En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden	Grundskolenämnden uppdras etablera en kommunövergripande verksamhet på fysisk plats för skolåtergång.	<b>Blir klart i år</b> Medarbetare som ska arbeta inom verksamheten är nu på plats och lokalerna är inom kort färdigställda. Eleverna som kommer att erbjudas insatsen är identifierade och kontakter med berörda elever och vårdnadshavare pågår för närvarande så att processen för skolåtergång kan starta i början av oktober.
	Grundskolenämnden uppdras utreda behov av och förutsättningar för inrättandet av kommunövergripande särskilda undervisningsgrupper på en eller flera platser i kommunen.	<b>Blir klart i år</b> Intervjuer med samtliga rektorer på de kommunala grundskolorna har genomförts. Ett antal verksamhetsbesök kommer att komplettera intervjuerna för att få en helhetsbild av nuläget. Ansvarig utredare omvärldsbevakar och tar del av aktuell forskning. En delrapport presenteras i september.
Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare	Ta fram styrdokument för trygghet och säkerhet 2023–2025	<b>Blir klart i år</b> Kommunstyrelsens verksamheter arbetar tillsammans med socialnämndens verksamheter för att ta fram ett program för trygghet och prevention. Arbetet är i sitt slutskede och förväntas bli klart för beslut innan årsskiftet.
	Kommunstyrelsen uppdras att tillsammans med kultur- och fritidsnämnden och natur- och stadsmiljönämnden förtydliga processen för utbyggnad och förvaltning av spontanidrottsplaner, inklusive utegym. I ett andra steg uppdras kultur- och fritidsnämnden att ta fram strukturprogram för detsamma	<b>Blir klart i år</b> Arbetet drivs i ett förvaltningsövergripande projekt och ska vara klart i december.
	Kommunstyrelsen uppdras ta fram ett samlat program för offentliga mötesplatser så som torg, parker, lekplatser och badplatser. Uppdraget ska genomföras i samverkan med natur- och stadsmiljönämnden	<b>Ej klart i år</b> Uppdragets uppstart har förskjutits med anledning av personalförändringar men planeras startas under hösten. Därför kommer inte uppdraget färdigställas under året.

KF-mål	Uppdrag	Kommentar
	Natur- och stadsmiljönämnden uppdras utreda vilka ytterligare gång- och cykelvägar som är mest lämpliga för sopsaltning.	<b>Klart</b> Utredningen, som har genomförts tillsammans med kommunstyrelsens förvaltning, har resulterat i ett förslag på ytterligare gång- och cykelvägar som lämpar sig för sopsaltning. Sopsaltning förbättrar framkomligheten och trafiksäkerheten vintertid. Det är samtidigt mer resurskrävande än traditionell vinterväghållning, vilket förutsätter ökade ekonomiska resurser eller omprioritering inom befintlig driftbudget. Åtterrapporering till kommunfullmäktige är planerad att ske den 10 november.
	Natur- och stadsmiljönämnden uppdras att påbörja ett treårigt projekt med att plantera träd i stadsmiljö. Syftet är att öka trivselen och skugga platser där många rör sig	<b>Blir klart i år</b> Projektet har påbörjats med en grundläggande kartläggning för att identifiera välbesökta platser med höga temperaturer. Urvalet utgår sedan från möjligheten att skugga ytor med trädkronor. Under sommaren ställde förvaltningen ut mobila träd i Trångsund och Vårby. Förberedelser pågår för att de första permanenta träden ska kunna planteras under 2026.
	Socialnämnden uppdras införa Rätt kurva och återrapporera resultaten av införandet hösten 2026. (Införande kommer att ske under 2025 och återrapporeringen under 2026)	<b>Blir klart i år</b> Rätt Kurva är implementerat i verksamheten som en del av arbetet med Unga i riskzon inom öppenvården 13-20 år. Under våren fastställdes arbetssätt i samverkan med övriga aktörer och under juni månad kunde första familjen erbjudas insats.
Arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden	Kommunstyrelsen uppdras redogöra för hur kommunen kan intensifiera arbetet med att öka antalet företagsetableringar	<b>Blir klart i år</b> En handlingsplan för det fortsatta arbetet med företagsetableringar är framtagen. Återrapporering av uppdraget till kommunfullmäktige planeras att ske i oktober. Analysen har visat på fyra utvecklingsområden: tydligare målformulering, samordnad styrning, strukturerade arbetssätt och en samverkanskultur. Arbetet fortgår med omhändertagande av analysens rekommendationer inom utvecklingsområdena. Det fortsatta arbetet kommer bland annat innebära fördjupat analysarbete för att belysa kommunens strategiska etableringsförutsättningar. Ytterligare aktiviteter kommer bestå av att utveckla processen för tidiga skeden samt att lägga en aktivitetsplan för det gemensamma arbetet som rör både samhällsbyggnadsfrågor och näringslivsfrågor.
	Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden uppdras att inom ramen för det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) påskynda övergången till mer kunskaps- och evidensbaserade metoder och systematiska uppföljningar	<b>Blir klart i år</b> Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har under 2025 intensifierat utvecklingen inom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) för att påskynda övergången till kunskaps- och evidensbaserade metoder samt stärka de systematiska uppföljningarna. En viktig del i detta arbete har varit att förstärka organisationen med fler kvalificerade medarbetare som aktivt driver KAA-arbetet framåt, bland annat genom tillsättningen av en studie- och yrkesvägledare. Medel har även nyttjats för att stärka kompetensen inom studie- och yrkesvägledarområdet. Verksamheten arbetar enligt etablerade metoder såsom motiverande samtal (MI), kognitiv beteendeterapi (KBT), stöd till arbete (Supported Employment), arbetslivsinriktad arbetsrehabilitering (AWP) och bedömning av individens potential (BIP).
Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer	Kommunstyrelsen uppdras att i samverkan med berörda nämnder och bolag ta fram en handlingsplan för Vårby gårds framtida utveckling med utgångspunkt i framtagen utvecklingsplan och med fokus på social hållbarhet	<b>Blir klart i år</b> Uppdraget är flerårigt och kommer att färdigställas 2026. Den planering som avser 2025 förväntas genomföras enligt plan.



KF-mål	Uppdrag	Kommentar
Minska klimatpåverkan	Kommunstyrelsen uppdras utarbeta rutiner och processer i syfte att öka måluppfyllelsen avseende koldioxidutsläpp från tjänsteresor som kommunen ansvarar för	<b>Klart</b> Ny anvisning för resor i tjänsten är framtagen. Återrapporteringen av uppdraget om att utarbeta rutiner och processer i syfte att öka måluppfyllelsen avseende koldioxidutsläpp från tjänsteresor som kommunen ansvarar för sker under hösten.
Värna biologisk mångfald och god vattenstatus	Kommunstyrelsen uppdras utreda ett koncept för en mobil naturskola i Huddinge samt utreda förutsättningarna för ett naturrum	<b>Blir klart i år.</b> Utredningen delas in i två faser, först koncept för naturskola och sedan förutsättningar för naturrum. Fas ett kommer genomföras under året. Fas två beräknas vara genomförd senast den 30 april 2026.
	För att öka trivselen och skugga platser där många rör sig uppdras natur- och stadsmiljönämnden att påbörja ett treårigt projekt med att plantera träd i stadsmiljö	<b>Blir klart i år</b> Uppdraget löper enligt plan. Information om status kommer presenteras på Natur- och stadsmiljönämndens sammanträde den 9 oktober.
Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön	Kommunstyrelsen får i uppdrag att skapa ett effektivt och strukturerat återbruksarbete inom kommunkoncernen, i samarbete med kommunens avfallsbolag och eventuella externa aktörer	<b>Klart</b> Uppdraget återrapporterades och beslutades om av KF den 26 maj (KS-2025/145). Under våren har projektet gått in i implementeringsfasen. En förändringsplan för införandet av ett systematiskt arbetssätt för återbruk inom Huddinge kommun, Husf samt Huse har tagits fram och en förändringsledare har utsetts för att leda arbetet. Ett IT-systemstöd har handlats upp och implementerats och utbildningar i systemet pågår. Anvisningar är framtagna som vägleder i hur återbruk och lös egendom samt bygg- och markmaterial ska ske inom kommunkoncernen. Arbetet med att hitta en lämplig lokal på kort och på lång sikt pågår under hösten.
Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Kommunstyrelsen uppdras att i samverkan med bygglovs- och tillsynsnämnden genomlys processer och rutiner inom ramen för samhällsbyggnadsprocessen i syfte att minimera risken för att kriminella aktörer gynnas	<b>Ej klart i år</b> Upphandling av externt stöd som skall göra genomlysningen pågår.
	Kommunstyrelsen uppdras genomlys kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation i syfte att säkerställa en ändamålsenlig och effektiv organisering och styrning för att framtidsäkra välfärden. Uppdraget avrapporteras våren 2026	<b>Klart</b> Arbetet med genomlysning av kommunens nämnd- och förvaltningsorganisation fortlöper och förväntas avrapporteras våren 2026 enligt plan.
	Kommunstyrelsen uppdras att tillsammans med Huddinge samhällsfastigheter AB utreda koncernens framtida innehav och förvaltning av naturvårdsfastigheter, kulturhistoriskt betydelsefulla fastigheter och arrendegårdar ur ett ekonomiskt hållbart perspektiv	<b>Blir klart i år</b> Kommunstyrelsen har gjort ett urval om fem fastigheter för vilka en fastighetsekonomisk utredning har gjorts. Utifrån detta kommer förslag på inriktning om framtida användning att rapporteras. Övriga fastigheter kommer att utredas i det ordinarie linjearbetet. Arrendegårdarna kommer vara prioriterade.
	Kommunstyrelsen uppdras göra en översyn av användningen och kostnaderna för inhyrda konsulter	<b>Troligen klart i år</b> Arbetet med översynen är påbörjad.
	Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att utreda hur hemtjänsten kan utvecklas för att öka kvaliteten för brukarna genom personalkontinuitet, flexibilitet och hänsyn till vars och ens individuella behov. En hållbar bemanningsstrategi och kvalitetssäkrad kompetens där delaktighet och reellt inflytande för medarbetare som möter individer i behov av stöd, vård och omsorg ska stå i fokus.	<b>Klart</b> Utredningen är klar och har behandlats av nämnden och av kommunfullmäktige. Beslutet innebär att lag om valfrihetssystem (LOV) avvecklas och att utförare i stället ska upphandlas enligt lagen om offentlig upphandling (LOU).

KF-mål	Uppdrag	Kommentar
Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram på ny vision. Visionen ska tydliggöra kommunens färdriktning och fungera som en ledstjärna i organisationen. Visionen ska stödja de tre hållbarhetsperspektiven social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet och förankras brett	<b>Blir klart i år</b> Arbetet med kommunens nya vision pågår enligt plan med planerat beslut i kommunfullmäktige våren 2026. Under sommaren har ett stort dialogarbete genomförts men bland annat dialogstationer på kommunens fyra bibliotek. Dessutom genomförde 15 feriearbetare under tre veckor intervjuade dialoger i samtliga kommundelar. Totalt deltog 1 029 personer i samtalen.  I augusti fick alla hushåll ett brev med information om visionsarbetet, en QR-kod till dialogenkäten samt en inbjudan till flera öppna dialogträffar runt om i kommunen.  I september inleds arbetet med att analysera resultaten från dialogerna. Under hösten fortsätter arbetet med en work-shop för ledamöterna i kommunfullmäktige.
	Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en koncernövergripande process för att hylla goda exempel inom arbetsmiljö, ledarskap och medarbetarskap	<b>Troligen klart i år</b> Arbetet är ett första steg i ett utökat kvalitetsarbete som syftar till att synliggöra det goda arbete medarbetare i kommunen levererar. Under året fortgår arbetet med att vidareutveckla och systematisera processen för att synliggöra och lyfta goda exempel som vi vill hylla.

## Investeringar i lokalresursplan

Nedan följer en sammanfattning av investeringskostnader och pågående lokalprojekt kopplade till Huddinge Samhällsfastigheter AB, redovisade i lokalresursplanen samt hur utgifterna väntas fördelas över tid.

### *Pågående lokalprojekt*

*Lokalprojekten löper enligt plan med följande tillägg:*

Inriktningsbeslut för Solfagra idrottshall, KS-2024/2267.255, fattades under våren 2025 med en investeringsram om 70,6 mkr. Genomförandebeslut för Solfagraskolan, inklusive idrottshall och fotbollsplan, är planerat till kvartal 4, 2025.

Då nuvarande hyresavtal för Drifthuset kunnat förlängas är projektet vilande till och med 2030.

Beräknad investering för det nya kommunhuset och huvudbiblioteket är 1 192 mnkr exklusive indexjustering, vilket är i linje med genomförandebeslutet. Första spadtaget togs i april. Grundläggningsarbeten för det nya huvudbiblioteket pågår liksom återbruks- och rivningsarbeten i den befintliga byggnaden på Paradisbacken.

För nya Huddingehallen fattades ett reviderat inriktningsbeslut under våren 2024 avseende kompletterade med ytor för parkering och markarbeten.

Inriktningsbeslutet anger en projektbudget om 1 498 mnkr och hyresnivån

beräknas till 115 mkr per år. Genomförandebeslut planeras i slutet av 2025 med förändrat utförande av parkeringshus och infarter.

Inriktnings- och genomförandebeslut beslut för LSS boendet Nytorp, KS-2024/1791, fattades våren 2025. Omfattar 6 lägenheter och en gemensamhetslokal med en investeringsram om 54 mkr. Beräknad inflytt 2028.

### ***Investeringsutrymme för övriga projekt och mindre hyresgäst Anpassningar***

Kommande projekt som ingår i investeringsutrymmet för pågående eller kommande projekt och som finns med i Lokalresursplanen, kan komma att kräva budgetutrymme framgent om beslut fattas. Projekt kan vara lokalbehov kopplade till pågående detaljplaner för att möta upp kommunens ökade platsbehov vid planerad bostadsbyggnation, anpassningar i befintliga verksamhetslokaler eller anpassningar i samband med större underhållsarbeten för att modernisera och skapa mer ändamålsenliga verksamhetslokaler. Projekt som krävt budgetutrymme under året är Solfagra idrottshall och LSS Nytorp.

I investeringsutrymmet för övriga projekt ingår 15 mkr, för mindre hyresgäst Anpassningar och avser oförutsedda behov och förändringar som behöver genomföras i nämndernas verksamhetslokaler. För 2025 prognostiseras 11 mkr att upparbetas.

### **Rivningar, utrangeringar och markåterställningar**

I förekommande fall finansierar kommunen rivning och utrangering i Huddingesamhällsfastigheters AB bestånd till följd av att de är uttjänta, av tillfälliga karaktär eller ingår i investeringsprojekt. Prognos för 2025 är beräknad till ca. 18 mkr och omfattar rivning av förskolan Fjällbacken, Förrådet Myran, Paviljong HGY, Förskolan Gräshoppan och Förskolan Vihem samt utrangering av tidigare investering i Vårby simhall till följd av underhållsarbete. Förskolorna Fjällbacken, Gräshoppan och Vihem föreslås ingå i markreserv för kommunalverksamhet medan Förråd Myran föreslås återgå till Samhällsbyggnadsavdelningen som exploateringsfastighet.

### **Investering**

Nettoinvesteringar, Mkr	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall 2024	Utfall 2025-08	Prognos 2025
Investering	345,2	324,3	398,9	339,7	300,4	425,0
Budget	641,3	672,5	539,6	476,0	290,8	436,2
Avvikelse	296,1	348,2	140,7	136,3	-9,6	11,2

Kommunens investeringar uppgår till 300 mnkr till och med augusti, vilket är 69 procent av årets budget. Den totala budgeten för 2025, inklusive pengar som förts över från 2024, är 436 mnkr. För helåret 2025 prognostiseras ett utfall på 425 mnkr vilket utgör 97 procent av budgeten.

Samhällsbyggnadsinvesteringarna förväntas gå 81 mnkr över budget men för framför allt kommunstyrelsens övriga investeringar, och även för andra nämnder, förväntas positiva avvikelser som väger upp detta. Mer information finns i avsnittet *investeringsredovisning*.

## Balanskravsresultat

Balanskravet innebär att intäkterna varje år måste balansera kostnaderna. Ett negativt resultat ska regleras inom tre år. Dessa faktorer är en grundläggande förutsättning för att kommunen ska ha en långsiktigt stabil ekonomisk utveckling.

Balanskravsutredning					Prognos
Mnkr	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Årets resultat</b>	<b>539,5</b>	<b>629,6</b>	<b>389,6</b>	<b>300,5</b>	<b>367,5</b>
-Reducering reavinster	-1,6	-1,8	-1,7	-1,4	-0,5
+Just. reavinst enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+Just. reaförlust enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/-Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,9	5,1	-2,2	-2,1	0,0
+/-Återföring orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>538,8</b>	<b>633,0</b>	<b>385,7</b>	<b>297,0</b>	<b>367,0</b>
Reservering till RUR	-30,6	-29,1	-32,8	0,0	0,0
Disponering från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reservering till RER	0,0	0,0	0,0	-65,9	-151,1
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>508,2</b>	<b>603,9</b>	<b>352,9</b>	<b>231,1</b>	<b>215,9</b>

I balanskravsutredningen elimineras eventuella realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar från resultatet. Enligt prognos uppgår årets balanserade resultat efter reservering till resultatreserven, RER, till 216 mnkr.

### Resultatreserv, RER

Från och med räkenskapsåret 2024 är det inte längre möjligt att avsätta medel till resultatutjämningsreserven. Det är dock tillåtet att disponera medel till och med 2033 i enlighet med nuvarande regelverk, det vill säga för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Från och med 2024 är det vara möjligt att reservera medel till en resultatreserv (RER). 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 inkomst-bortfall. Av årets resultat efter balansjusteringar föreslås en avsättning till resultatreserven på 151,1 mnkr.

## Internkontroll

Internkontrollarbetet är integrerat i kommunens planerings- och uppföljningsprocess. Planeringen för varje nämnds internkontroll dokumenteras i verksamhetsplanen och följs upp i delårsrapport per 31 augusti samt i verksamhetsberättelsen. Kommunstyrelsen är i slutskedet med en översyn av kommunens internkontrollprocess som kommer att implementeras under hösten tillsammans med en uppgradering av systemstödet.

Nämnderna bedömer att internkontrollarbetet i huvudsak kommer att genomföras enligt plan. De avvikelser som rapporterats bedöms inte utgöra några väsentliga risker och nämnderna förväntas kunna genomföra sina internkontrollplaner under året med endast få noterade avvikelser.

Åtta kommungemensamma risker och lika många nämndgemensamma systematiska kontroller har identifierats. Fyra av dessa föreslås tas bort; två inom upphandlingsområdet som blivit inaktuella på grund av förbättrade systemstöd och två administrativa kontroller som visat sig svåra att genomföra på ett tillförlitligt sätt.

Resultaten från genomförda kontroller har delgivits respektive förvaltning som ansvarar för att informera sin nämnd. Nämnder som tidigare uppvisat brister i kontrollresultat har rekommenderats av kommunstyrelsen att vidta åtgärder.

## Förväntad utveckling

Ett aggressivt Ryssland och en försvagad transatlantisk länk medför att både EU och Sverige kraftigt ökar sina satsningar på försvaret och stödet till Ukraina. De svenska försvarsutgifter planeras öka till 3,5 procent av BNP 2028.

Konjunkturinstitutet bedömer i deras konjunkturrapport för september 2025 att detta, tillsammans med budgetpropositionens ofinansierade åtgärder, kommer att medföra ett negativt finansiella sparande för staten under kommande år. Detta gör att det finns starka skäl att anta att statsbidragen till kommunerna kommer att öka i en avsevärt lägre takt i framtiden än tidigare.

Sverige befinner sig sedan ett par år tillbaka i en lågkonjunktur, även om en försiktig konjunkturåterhämtning syns i den svenska ekonomin. Uppgången framöver drivs till stor del av att hushållens konsumtion tar fart när tillförsikten hos hushållen återvänder. Givet att skatteintäkter står för den absoluta majoriteten av kommunens intäkter är skattekraftsutvecklingen centralt för det ekonomiska handlingsutrymmet.

Av budgetpropositionen 2026 framgår att regeringen under 2026 avser att gå vidare med Utjämningskommitténs förslag (SOU 2024:50) ”bl.a. avseende uppdateringar av kompensation för gles bebyggelsestruktur och svagt befolkningsunderlag”. Utifrån den givna informationen är det inte möjligt att beräkna de ekonomiska konsekvenserna för Huddinge kommun. En indikativ beräkning från SKR visar dock att utfallet skulle försämrats med drygt 50 mnkr per år, vilket kan jämföras med 85 mnkr om Utjämningskommitténs förslag i sin helhet skulle ha genomförts.

Budgetpropositionen innehöll även flera reformer som kommer att få stor bäring på kommunala verksamheter. Regeringen avser bland annat att föreslå att ett aktivitetskrav införs, vilken kommer innebära en skyldighet för kommunerna att tillhandhålla aktiviteter för mottagare av försörjningsstöd som har arbetsförmåga i syftet att stärka deras förutsättningar att etablera sig på arbetsmarknaden. Regeringen föreslår även att förskolelärares och lärares undervisningstid från och med 2027 regleras för att minska förskollärares och lärares administrativa börda och reglera tiden för undervisningsuppdraget. SKR:s bedömning är att förslagen i betänkandet är kraftigt underfinansierade och riskerar att leda till nedskärningar i andra delar av skolan.

Under mars t o m juni 2025 fördes konstruktiva förhandlingar mellan parterna i Sverigeförhandlings Ramavtal 6 - Storstad Stockholm i syfte att komma överens om ett förslag till tilläggsavtal som skulle ge förutsättningar att genomföra Spårväg syd, vilken konstaterats sakna full finansiering. Projektet, som drivs av Region Stockholm och medfinansieras av staten, Huddinge kommun och Stockholms stad, är av stor betydelse för kommunens fysiska utveckling generellt i de delar av kommunen som berörs, och specifikt för kommunens bostadsåttande enligt Ramavtal 6. Förhandlingen avbröts den 30 juni när staten konstaterade att överenskommelse inte kunde nås i alla delar som förhandlingen omfattade. Regeringen har i september 2025 utsett en ny förhandlingsperson som fått i uppdrag att på nytt omförhandla Stockholmsförhandlingen, Sverigeförhandlingens Ramavtal 6 samt klargöra förutsättningarna för Östlig förbindelse. Uppdraget ska redovisas den 18 november 2025.

Spårväg Syd är en central faktor för kommunens framtida befolkningsutveckling. Huddinge kommun har också ett stort bostadsbyggnadsbehov (1 070 bostäder per år) enligt Boverket. Detta nyckeltal tar dock enbart hänsyn till de behov som behöver mötas för att bostadsmarknaden ska vara i balans baserat på den demografiska utvecklingen. Det antal nybyggda bostäder som marknaden i Huddinge kan absorbera årligen utifrån hushållens köpkraft, det vill kallade marknadsdjupet, uppgår bara till ungefär 550 bostäder. Marknadsdjupet påverkas även av utbudet av andrahandsbostäder, vilket är avsevärt högre än under pandemiåren.

Under 2020-talet har befolkningsutvecklingen varit svag för såväl Sverige, Stockholms län som för Huddinge kommun. Under de kommande 10 åren förväntas befolkningen i kommunen öka med omkring 500 personer per år. 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.

Osäkerheten kring skatteunderlagsutvecklingen och den lägre befolkningsökningen medför ett ökat behov av träffsäkra bedömningar kring både drifts- och investeringsutvecklingen. Detta är särskilt utmanande med tanke på kommunkoncernens investeringstunga period och betydande volymförändringar i flera budgettunga nämnders verksamheter.

## Väsentliga personalförhållanden

Anställda/Årsarbetare	Aug 2022	Aug 2023	Aug 2024	Aug 2025
Anställda	6 618	6 584	6 469	6 468
Årsarbetare	5 245	5 331	5 210	5 214

Huddinge kommun har 6 468 anställda i augusti år 2025. Jämfört med augusti månad föregående år är antalet anställda i stort sett oförändrat. Antalet tjänstgörande årsarbetare uppgick till 5 214 (definierat som antalet anställda omvandlat till heltid), vilket är en ökning med 4 årsarbetare jämfört med föregående år.

Andelen heltidsanställda har ökat från 80,3 procent föregående år till 81 procent innevarande år. Inom vård- och omsorgsnämnden pågår arbete med att införa heltid som norm och antal heltidsanställda har ökat med 71 medarbetare jämfört med föregående år. År 2024 hade Huddinge kommun en lägre andel

heltidsanställda jämfört med både jämförelsekommunerna och genomsnittet för kommunerna i Stockholms län (85 procent). Det är viktigt att komma ihåg att andelen heltidsanställda påverkas av hur stor del av kommunens verksamhet som utförs av externa aktörer. Därför blir direkta jämförelser mindre relevanta. Andelen tillsvidareanställda har minskat marginellt från 88,4 procent till 87,2 procent jämfört med föregående år.

En ökning av antalet anställda jämfört med samma period föregående år syns hos grundskolenämnden (+ 47), socialnämnden (+ 26) och vård- och omsorgsnämnden (+ 26). Ökningen av antal anställda inom socialnämnden beror på satsningar inom Bostad först, unga i kriminalitet och Rätt kurva samt för att täcka upp för volymökningar och att vakanta tjänster har tillsatts under året. Inom vård- och omsorgsnämnden har fler medarbetare anställts på tillsvidareanställning och visstidsanställning och färre med timanställning.

En minskning av antalet anställda återfinns främst hos förskolenämnden (-98), och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (-28). Inom förskola har ett omställningsarbete pågått som en anpassning skett till minskat barnantal. Minskningen av anställda inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden syns inom främst gymnasieverksamheten vilket går att härleda till det pågående omställningsarbetet med anledning av det ändrade programutbudet på Sjödalsgymnasiet.

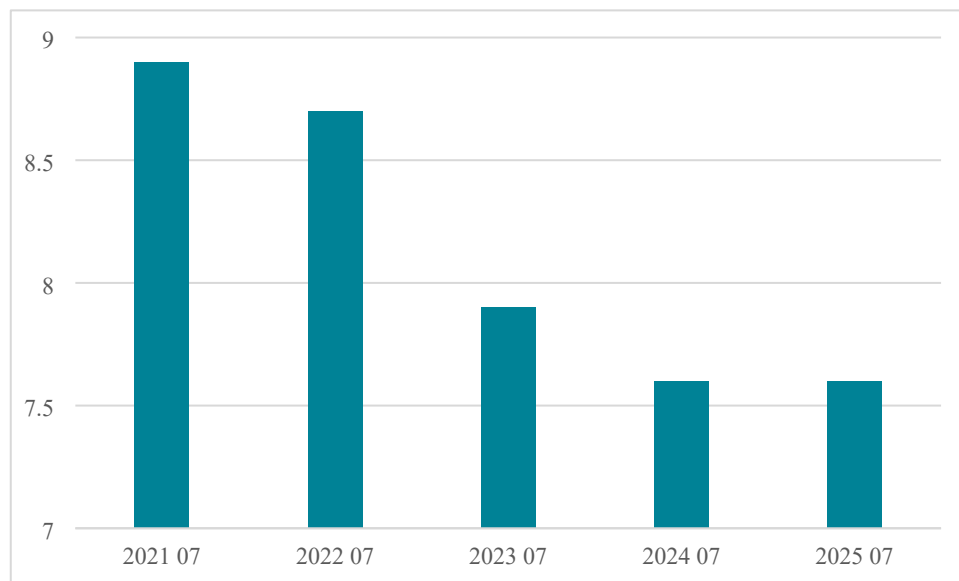
## **Sjukfrånvaro**

Kommunens sjukfrånvaro till och med juli 2025 (mätt som ett genomsnitt av de senaste 12 månaderna) uppgår till 7,6 procent, vilket är samma nivå som juli föregående år. Sjukfrånvaron har en positiv trend och har minskat sedan 2021. Korttidsfrånvaron (1–14 dagar) uppgår till 3,1 procent. Den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar uppgår till 2,8 procent. Vilket endast är marginella skillnader från föregående år.

Sjukfrånvaron i Huga Bostäder uppgår till 3,3 procent vilket är en ökning med 0,9 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Motsvarande siffror för Huddinge Samhällsfastigheter är 3,0 procent vilket är en minskning med 1,6 procentenheter jämfört med samma period föregående år.



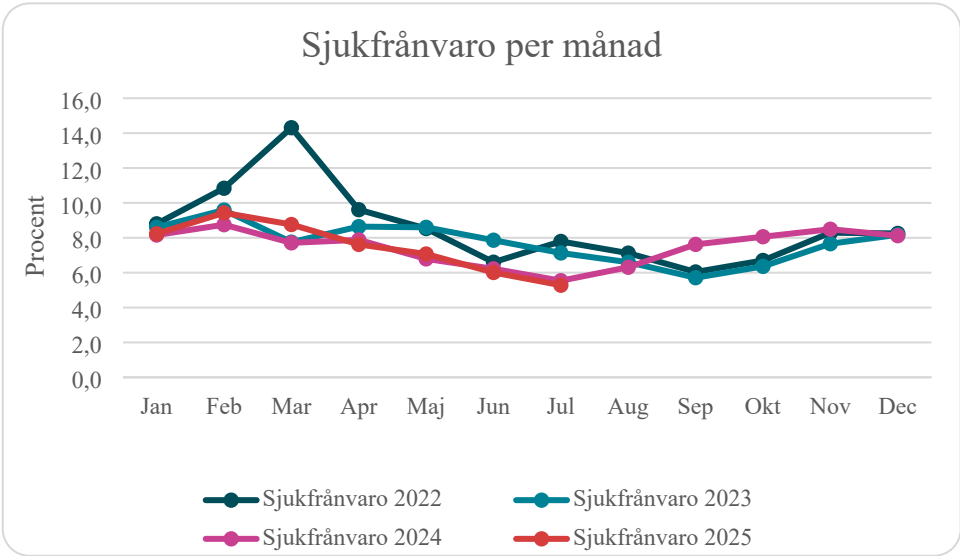
Diagram Total sjukfrånvaro (R12) inom Huddinge kommun



Minskning av sjukfrånvaron jämfört med föregående år syns inom förskolenämnden, bygglov- och tillsynsnämnden, gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och natur- och stadsmiljönämnden. Inom kultur- och fritidsnämnden, kommunstyrelsen samt vård- och omsorgsnämnden är det marginella förändringar medan en ökning syns inom socialnämnden och grundskolenämnden. Den lägsta sjukfrånvaron återfinns i kommunstyrelsen (3,6 procent), gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden (4,8 procent), kultur- och fritidsnämnden (5,7 procent) och bygglov och tillsynsnämnden (5,8 procent). Medan den högsta sjukfrånvaron återfinns i förskolenämnden (10,6 procent) och vård- och omsorgsnämnden (8,7 procent).

Sjukfrånvaron har minskat för kvinnor och ökat för män. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor är 8,3 procent vilket är en minskning med 0,2 procentenheter. För män är motsvarande siffra 5,3 procent, en ökning med 0,3 procentenheter. Kvinnors sjukfrånvaro är högre än mäns både gällande den korta och den långa sjukfrånvaron. Orsaken till att kvinnor har högre sjukfrånvaro än män är komplex och beror bland annat på att kvinnor till större del arbetar i verksamheter med högre arbetsbelastning och i kontaktyrken som vård, omsorg och skola. Kvinnor tar generellt större ansvar för arbete i hemmet och kvinnors sjukfrånvaro påverkas i hög grad vid familjebildning till skillnad från mäns sjukfrånvaro. Dessutom drabbas kvinnor mer än män av stressrelaterad och psykisk ohälsa som kan leda till längre sjukfrånvaro.

Diagram: Total sjukfrånvaro per månad år 2022 till år 2025 inom Huddinge kommun



Sjukfrånvaron för juli som enskild månad uppgår till 5,3 procent, vilket är 0,2 procentenheter lägre jämfört med samma månad föregående år. Det är främst den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar som minskat.

Personalomsättning

Personalomsättning %	Aug 2022	Aug 2023	Aug 2024	Aug 2025
Huddinge kommun	11,1	11,3	9,5	8,2

Personalomsättningen har minskat från 9,5 procent till 8,2 procent räknat på de 12 senaste månaderna. Minskningen återfinns i kommunstyrelsen, grundskolenämnden, förskolenämnden, gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och socialnämnden.

Under pandemin var personalomsättningen låg och ökade åren därefter, från 2024 har personalomsättningen minskat. Arbete har pågått för att minska personalomsättningen och flera åtgärder har vidtagits, till exempel tillsättning av flera enhetschefer, arbete med kompetensutveckling, friskfaktorer, fysisk arbetsmiljö och förbättrad introduktion. Andra förklaringar till minskad personalomsättning är den pågående lågkonjunkturen samt att flera medarbetare förlänger arbetslivet och tar ut pension senare. I Huddinge kommun ökade antal anställda över 60 år från 907 medarbetare i augusti 2024 till 922 medarbetare i augusti 2025.

# Resultaträkning

Mnkr	Not	Budget kommunen 2025	Prognos kommunen 2025	Utfall kommunen 2025-08	Utfall kommunen 2024-08	Sammanställda räkenskaper utfall 2025-08	Sammanställda räkenskaper utfall 2024-08
Verksamhetens intäkter	3,10	1 372,8	-	945,6	941,1	2 243,9	2 241,9
Verksamhetens kostnader	4,10	-8 818,4	-7 266,6	-5 573,5	-5 553,6	-6 347,9	-6 248,2
Avskrivningar	5	-263,9	-257,1	-166,7	-156,5	-516,2	-473,5
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-7 709,6</b>	<b>-7 523,7</b>	<b>-4 794,7</b>	<b>-4 768,9</b>	<b>-4 620,2</b>	<b>-4 479,8</b>
Skatteintäkter	6	6 679,3	6 629,6	4 418,3	4 257,9	4 418,3	4 257,9
Generella statsbidrag och utjämning	7,10	1 166,1	1 137,9	758,5	810,8	758,5	810,8
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>135,8</b>	<b>243,8</b>	<b>382,2</b>	<b>299,7</b>	<b>556,6</b>	<b>588,9</b>
Finansiella intäkter	8,10	331,3	381,2	268,3	285,2	45,5	43,6
Finansiella kostnader	9,10	-235,2	-257,5	-183,1	-235,2	-203,5	-262,3
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>231,8</b>	<b>367,5</b>	<b>467,4</b>	<b>349,8</b>	<b>397,8</b>	<b>370,2</b>
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>231,8</b>	<b>367,5</b>	<b>467,4</b>	<b>349,8</b>	<b>398,7</b>	<b>370,2</b>
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen		156,8	298,0	456,1	363,8	-	-

# Balansräkning

Tillgångar, mnkr	Not	Kommunen 2025-08	Kommunen 2024-12		Sammanställda räkenskaper 2025-08	Sammanställda räkenskaper 2024-12
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,0	0,0		3,9	4,4
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	4 364,6	4 207,8		18 941,8	17 542,0
Maskiner och inventarier	13	655,2	677,2		1 699,4	1 707,7
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Värdepapper, andelar, aktier	14	1 294,9	1 294,9		130,7	130,7
Långfristiga fordringar	15	11 284,2	10 296,0		775,9	784,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>17 598,88</b>	<b>16 475,90</b>		<b>21 551,59</b>	<b>20 169,10</b>
<b>Bidrag till infrastruktur</b>	16	<b>996,7</b>	<b>1 033,3</b>		<b>996,7</b>	<b>1 033,3</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd med mera	17	129,6	116,3		252,1	221,6
Kortfristiga fordringar	18	557,1	786,6		886,5	1 294,2
Kassa och bank	19	245,7	86,7		368,0	160,5
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>900,2</b>	<b>989,6</b>		<b>1 474,4</b>	<b>1 676,3</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>19 528,0</b>	<b>18 498,9</b>		<b>24 054,9</b>	<b>22 878,7</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>						
Årets resultat		467,4	300,5		398,7	165,2
Resultatutjämningsreserv		735,9	735,9		741,1	741,1
Resultatreserven		65,9	65,9		65,9	65,9
Övrigt eget kapital		6 725,8	6 426,8		8 915,0	8 316,8
<b>Summa eget kapital</b>	<b>20</b>	<b>7 994,9</b>	<b>7 529,0</b>		<b>10 120,6</b>	<b>9 288,9</b>
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	21	1 782,0	1 725,4		1 856,1	1 803,5
Övriga avsättningar	22	1 445,9	1 433,9		2 299,7	2 258,7
<b>Summa avsättningar</b>		<b>3 227,8</b>	<b>3 159,3</b>		<b>4 155,8</b>	<b>4 062,2</b>
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder	23	6 193,2	5 602,3		7 185,8	6 588,4
Kortfristiga skulder	24	2 112,2	2 208,3		2 592,6	2 939,1
<b>Summa skulder</b>		<b>8 273,1</b>	<b>7 810,6</b>		<b>9 746,3</b>	<b>9 527,5</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>19 528,0</b>	<b>18 498,9</b>		<b>24 054,9</b>	<b>22 878,7</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>						
Borgensåtagande	25	453,7	469,9		469,9	469,9
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	26	1 514,9	1 545,8		1 514,9	1 545,8
Leasingåtagande	27	14,5	15,7		207,0	219,7
Övriga ansvarsförbindelser	28	40,5	40,5		42,2	42,1

# Noter till resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys, mnkr

## Noter Innehållsförteckning

Not 1	Redovisnings- och värderingsprinciper
Not 2	Uppskattningar och bedömningar
Not 3 - 10	Noter till resultaträkningen
Not 11 - 26	Noter till balansräkningen
Not 27	Leasingåtagande
Not 28	Övriga ansvarsförbindelser

### Noter

#### Not 1

#### Redovisnings- och värderingsprinciper

Huddinge kommun har upprättat delårsrapporten i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Huddinge kommun har använt sig av samma redovisningsprinciper som vid senaste årsbokslut.

#### Kommunkoncern - sammanställda räkenskaper

Huddinge kommuns sammanställda redovisning har upprättats enligt lagen om kommunal redovisning och rekommendation från rådet för kommunal redovisning.

Sammanställningen har skett enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering.

I koncerndelårsbokslutet ingår bolag där kommunen innehar en röstandel över 20 procent. Därutöver ingår även ett kommunalförbund motsvarande 18,97 procent.

Koncernbolagens delårsbokslut är upprättad enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012-1 och regelverket K3. Regelverket K3 innebär bland annat att bolagens anläggningstillgångar skrivs av med komponentavskrivning.

Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för de sammanställda räkenskaperna.

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur under avsnitt *"Den kommunala koncernen"* i förvaltningsberättelsen.

#### Säsongsvariationer och cykliska effekter

Budgeten är fördelad över året och är periodiserad utifrån kända säsongsvariationer och cykliska effekter, med undantag för semesterlöneskuld. Semesterlöneskulden per augusti är 128,1 mnkr lägre jämfört med bokslutet 2024 och innebär en positiv avvikelse jämfört med budget. Orsaken är att intjänandet av semester sker under hela året, men uttaget av semester är koncentrerat till sommarmånaderna. Det innebär att

## Noter

semesterskulden regelmässigt sjunker kraftigt från januari till augusti och återigen stiger till normala nivåer vid kommande årsskifte.

Slutavräkning på den kommunala skatten, enligt SKR:s augustiprognos (SKR cirkulär 25:32), innebär en negativ avvikelse på 56 mnkr jämfört med budget

## Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas i egen not när dessa förekommer i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr.

## Intäkter

### *Skatteintäkter*

Skatteintäkterna beräknas enligt följande:

- Preliminära månatliga skattebetalningar under 2025.
- En prognos från SKR avseende slutavräkning 2025.
- Slutavräkning 2024 enligt det slutliga taxeringsutfallet.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter som redovisas per 2025-08-31 baseras på SKR:s augustiprognos, i enlighet med rekommendation RKR R2 och SKR cirkulär 25:32.

### *Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag*

Kommunen följer RKR:s rekommendation R2 Intäkter avseende Gatukostnadsersättningar.

## Kostnader

### *Löner*

Timanställdas löner redovisas enligt kontantprincipen.

## Anläggningstillgångar

### *Immateriella anläggningstillgångar*

Immateriella anläggningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsvärdet som utgörs av inköpspriset och eventuella utgifter som krävs för att förbereda tillgången för den avsedda användningen. Kostnader för applikationskonsulter och tekniska konsulter inräknas i anskaffningsvärdet där detta är aktuellt.

### *Materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsvärdet med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Kommunen tillämpar huvudmetoden, vilket innebär att lånekostnader inte ingår i investeringens anskaffningsvärde.

Investeringsbidrag tas upp som en förutbetalad intäkt, långfristig skuld, och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

### *Nedskrivningar*

Om en anläggningstillgångs verkliga värde väsentligt understiger det bokförda värdet och värdeminskningen anses vara bestående ska en nedskrivning göras.

### *Avskrivningar*

## Noter

Avskrivning på immateriella och materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning baserat på tillgångens anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde. Avskrivningen beräknas på tillgångens förväntade nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas månaden efter det att tillgången tagits i bruk. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

### *Avskrivningstider*

Avskrivningstider för koncernen varierar från 3 år till 80 år, beroende på vad investeringen avser. Avskrivningstiden för immateriella anläggningstillgångar är högst fem år om inte avtalstiden med leverantören är längre.

Kommunen tillämpar komponentavskrivningar på investeringar som har betydande komponenter med en väsentlig skillnad i nyttjandeperioder.

Omprövning av nyttjandeperioden görs om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt.

### *Gränsdragning mellan kostnad och investering*

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. För materiella anläggningstillgångar är beloppsgränsen för mindre värde satt till ett prisbasbelopp (58 800 kr år 2025). För immateriella anläggningstillgångar är beloppsgränsen satt till tio prisbasbelopp (588 000 kr år 2025).

## Finansiell leasing

Finansiella leasingavtal med ett avtalsvärde per objekt understigande ett halvt prisbasbelopp har klassificerats som ej uppsägningsbara operationella leasingavtal och redovisas därför inte som anläggningstillgång. Dessa avtal ingår i noten för ej avskrivningsbar operationell leasing.

Finansiella leasingavtal med en löptid med minst tre år redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen.

Kommunen redovisar inte finansiell leasing enligt RKR R5 fullt ut. Leasing av fordon redovisas som finansiell leasing enligt rekommendationen. Hyresavtal klassificeras inte som finansiell leasing i delårsbokslutet.

Skäl till avvikelse från rekommendationen är att arbetet med att gå igenom befintliga hyresavtal, göra klassificering och beräkningar har tagit mer tid än planerat samt implementering av systemstöd för lokalbank pågår.

Kommunen kommer att fortsätta arbetet med denna fråga under 2025.

## Lång- och kortfristiga fordringar

Den del av en fordran som förfaller till betalning längre än 12 månader från balansdagen redovisas som en långfristig fordran i delårsbokslutet. Fordran som förfaller inom 12 månader redovisas som en kortfristig fordran.

## Omsättningstillgångar

Kundfordringar tas upp med avdrag för osäkra fordringar per balansdagen. Som osäkra kundfordringar betraktas fordringar som är äldre än 90 dagar.

## Finansiella tillgångar och skulder

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när kommunen blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Detta innebär att köp och försäljning av finansiella tillgångar

## Noter

redovisas per affärsdagen. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen fullgjorts, annullerats eller på annat sätt upphört.

### *Värdering av finansiella tillgångar som innehas för att generera avkastning eller värdestegring*

Finansiella tillgångar som kommunen innehar för att generera avkastning eller värdestegring värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde. Eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärv av sådana tillgångar kostnadsförs då de uppkommer.

## Säkringsredovisning

Kommunen säkrar ränterisker och valutarisker med hjälp av derivat. Hanteringen av ränterisken präglas av ett portföljtänk som innebär att man inte kopplar enskilda säkringar till enskilda lån. Därmed sker också bedömning av effektiviteten på portföljnivå. Effektivitetsbedömningen sker efter ett antal kriterier kopplade till de kritiska villkoren nominella belopp, löptid och räntebas.

## Exploateringsredovisning

Exploateringsprojekten delas upp i tre delar, framtagande av detaljplan, försäljning av exploateringsfastigheter och investeringar i samband med exploatering. Kostnader för framtagande av detaljplan redovisas som en driftkostnad innevarande period. Vid försäljning av exploateringsfastigheter bokförs kostnader som upparbetade kostnader för såld fastighet. Exploateringsresultatet, det vill säga försäljningsintäkter minus kostnader för såld fastighet bokförs i driftresultatet. Investeringar i samband med exploatering som kommer att ägas av kommunen efter färdigställande redovisas som anläggningstillgångar i kommunens balansräkning.

## Medfinansiering av infrastruktur

Från och med 2024 har kommunen anpassat redovisningen av medfinansiering av infrastruktur till ny information från RKR. Information presenterades i maj 2024 och behandlar medfinansiering av infrastruktur då avtalet innehåller klausul om indexreglering av det avtalade bidragsbeloppet. Kommunen redovisar avtal för Spårväg syd och avtal för tunnellsättning för Tvärförbindelse Södertörn enligt denna information. Avsättning ska, enligt RKR R9 Avsättningar och ansvarsförbindelse, tas upp till den bästa uppskattningen av vad som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

## Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

## Redovisning av kassaflöden

Kassaflödesanalys för kommunen och koncernen upprättas i enlighet med rekommendation R13 från Rådet för kommunal redovisning. Koncernens kassaflödesanalys är redovisad enligt konsolideringsmetoden och utgår ifrån bolagens redovisade kassaflödesanalyser med justering för bland annat skatter i årets resultat. Kassaflödesanalys redovisas inte till delårsbokslutet.



## Noter

### Avsättningar

- Avsättningar för deponi i koncernbolaget SRV. SRV har tre deponier varav deponi 1 och 2 är sluttäckta medan deponi 3 är i aktivt bruk. Avsättning för att hantera framtida kostnader för avslutade deponier består dels av kostnader för efterbehandling dels för sluttäckningskostnad som uppstår i samband med att en deponi avslutas.

### Tillgångar och skulder i utländsk valuta

Kommunen har tagit tre lån i annan valuta än svenska kronor. Ett lån på 10 mnkr EUR från Deutsche Bank som värderas till fast kurs på 8,87 där 88 700 000 kr skall betalas tillbaka. Detta innebär att kursförändringar ej påverkar detta lån. Kommunen har även "räntesäkrat" denna affär med en swap där vi erhåller exakt samma EUR i ränta som vi betalar vilket innebär att det inte finns någon valutarisk. Lånet förfaller 2034.

Två lån på 300 mnkr NOK vardera från SEB och Danske Bank. Det ena värderas till fast kurs 103,55 och den andra till 0,98 där SEK 310 650 000 respektive SEK 292 968 750 betalas tillbaka.

Detta innebär att kursförändringar ej påverkar dessa lån. Kommunen har även "räntesäkrat" dessa affärer med en swap där vi erhåller exakt samma NOK i ränta som vi betalar vilket innebär att det inte finns någon valutarisk. Lånet från SEB och Danske Bank förfaller 2027 respektive 2028.

## Not 2

### Uppskattningar och bedömningar

Bokföring av avsättning till pensioner görs enligt beräkningar från pensionsadministratör Skandikon.

Kommunen har sedan 2016 respektive 2018 avtal om medfinansiering till statliga anläggningar. Betalning sker enligt prognostiserad betalplan i respektive projekt. Kommunen följer RKR:s rekommendation R9 för värdering av avsättning och tillgång. Indexuppräknings sker med KPI och utvecklingen framåt baseras på Riksbankens långsiktiga mål avseende inflationsutvecklingen. Nuvärdesberäkningen av avsättningen baseras på indexjusterat kassaflöde omräknat till dagens penningvärde med avtalets totala löptid och det ränteläge som gällde för aktuell löptid vid avtalet tecknande som grund.

Not 3	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Verksamhetens intäkter	2025-08	2024-08	2025-08	2024-08
Försäljningsintäkter	9,8	10,3	142,2	141,4
Bidrag	432,1	368,8	467,9	406,3
Taxor och avgifter	248,8	255,4	674,4	714,3
Hyror och arrenden	75,5	76,6	708,9	673,7
Exploateringsintäkter	3,1	51,2	3,3	43,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	172,6	175,2	172,2	174,6
Övriga intäkter	3,7	3,6	74,9	88,2
	<b>945,6</b>	<b>941,1</b>	<b>2 243,9</b>	<b>2 241,9</b>

## Noter

<b>Not 4</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Verksamhetens kostnader*</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Personalkostnad	-2 718,5	-2 803,5	-3 042,0	-3 090,9
Lokal- och markhyror	-581,0	-598,2	-90,1	-74,7
Köp av huvudverksamhet	-1 615,6	-1 523,7	-1 603,4	-1 513,8
Lämnade bidrag	-108,1	-97,4	-107,8	-97,1
Exploateringskostnader	-41,2	-44,7	-41,2	-44,7
Bidrag statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm**	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Bidrag statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg**	-21,3	-23,2	-21,3	-23,2
Bidrag statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta**	-15,0	-16,7	-15,0	-16,7
Övriga kostnader	-472,6	-445,8	-1 426,9	-1 386,7
	<b>-5 573,5</b>	<b>-5 553,6</b>	<b>-6 347,9</b>	<b>-6 248,2</b>

\*I verksamhetens kostnader redovisas jämförelsestörande poster, se not 11.

\*\* Bidrag statlig infrastruktur avser medfinansiering av Förbifart Stockholm om 12 mnkr samt medfinansiering Sverigeförhandlingen Spårväg om 796,2 mnkr, samt Tunnel Glömsta 640,6 mnkr. Bidragen kommer att lösas upp under 25 år med lika stora delar varje år.

<b>Not 5</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Avskrivningar</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Avskrivningar immateriella tillgångar	0,0	0,0	-0,6	-0,2
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-127,5	-117,3	-421,3	-388,2
Avskrivning på påg byggn, tekn anl RV	0,0	0,0	-87,6	-85,1
Avskrivningar maskiner och inventarier	-39,2	-39,2	-6,7	0,0
	<b>-166,7</b>	<b>-156,5</b>	<b>-516,2</b>	<b>-473,5</b>

<b>Not 6</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Skatteintäkter</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Preliminär kommunalskatt	4 438,4	4 246,9	4 438,4	4 246,9
Preliminär slutavräkning innevarande år	-15,9	30,2	-15,9	30,2
Slutavräkning föregående år	-4,2	-19,3	-4,2	-19,3
	<b>4 418,3</b>	<b>4 257,9</b>	<b>4 418,3</b>	<b>4 257,9</b>

<b>Not 7</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Inkomstutjämningsbidrag	361,2	357,3	361,2	357,3
Kostnadsutjämningsbidrag	144,5	160,0	144,5	160,0
Kommunal fastighetsavgift	149,3	141,3	149,5	141,3
Regleringsavgift/-bidrag	201,3	232,4	201,3	232,4
Utjämningsavgift LSS	-114,0	-106,9	-114,0	-106,9
Övriga bidrag från staten	16,0	26,7	16,0	26,7
	<b>758,5</b>	<b>810,8</b>	<b>758,5</b>	<b>810,8</b>

## Noter

<b>Not 8</b>	<b>Kommunen</b>	<b>Sammanställda räkenskaper</b>		
<b>Finansiella intäkter</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Ränteintäkter utlåning internbanken	208,7	222,4	23,2	20,3
Utdelning på aktier och andelar*	12,0	18,0	6,0	6,0
Pensionsförvaltning	7,8	8,3	7,8	8,3
Borgensavgifter	39,2	35,4	4,3	4,2
Övriga finansiella intäkter	0,6	1,0	4,2	4,9
Ränteintäkter ränteswapar internbanken	0,0	0,0	0,0	-0,2
	<b>268,3</b>	<b>285,2</b>	<b>45,5</b>	<b>43,6</b>

<b>Not 9</b>	<b>Kommunen</b>	<b>Sammanställda räkenskaper</b>		
<b>Finansiella kostnader*</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
Räntekostnader finansiering internbanken	-119,2	-137,7	-114,4	-130,2
Räntekostnader ränteswapar internbanken	15,1	29,2	14,2	29,2
Ränta på pensionsavsättning	-57,2	-102,5	-58,2	-106,9
Räntekostnader pensionsförvaltning	-7,8	-8,3	-7,8	-8,3
Indexuppräknig statlig medfinansiering	-12,0	-12,0	-12,0	-12,0
Övriga finansiella kostnader	-2,0	-3,9	-25,4	-34,1
	<b>-183,1</b>	<b>-235,2</b>	<b>-203,5</b>	<b>-262,3</b>

<b>Not 10</b>	<b>Kommunen</b>	<b>Sammanställda räkenskaper</b>		
<b>Jämförelsestörande poster</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-08</b>
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Jämförelsestörande post koncernen HUSA	0	0	-62,3	0
Upplösning medfinansiering Infrastrukturellt bidrag**	-36,6	-40,2	-36,6	-40,2
<b>Generella statsbidrag och utjämning</b>				
Utökat bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden	2,9	6,2	2,9	6,2
Prestationsbaserade medel i syfte att minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre	13,0	20,5	13,0	20,5
<b>Finansiella intäkter</b>				
Extrautdelning från Södertörns Energi AB	12,0	12,0	12,0	12,0
Utdelning från Huga Bostäder AB	0,0	6,0	0,0	6,0
<b>Finansiella kostnader</b>				
Nuvärdeberäkning medfinansiering infrastrukturellt bidrag**	-12,0	12,0	-12,0	12,0
	<b>-20,6</b>	<b>16,4</b>	<b>-82,9</b>	<b>16,4</b>

## Noter

Not 11	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Immateriella anläggningstillgångar	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
<b>Goodwill</b>				
Anskaffningsvärde	1,8	1,8	15,7	15,9
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1,8	-1,8	-11,9	-11,5
<b>Bokfört värde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,9</b>	<b>4,4</b>
<b>Övriga immateriella anläggningstillgångar</b>				
Anskaffningsvärde	1,8	1,8	17,1	17,2
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1,8	-1,8	-11,9	-11,6
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-1,4	-1,2
<b>Bokfört värde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,9</b>	<b>4,4</b>
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	5,6	4,2
Årets investeringar	0,0	0,0	0,0	1,6
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-0,4	-0,2
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-1,4	-1,2
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3,9</b>	<b>4,4</b>

## Noter

Not 12	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Markreserv	264,3	264,3	308,5	282,4
Verksamhetsfastigheter	163,7	169,0	12 282,0	11 821,4
Fastigheter för annan verksamhet	0,0	0,0	1,7	3,0
Publika fastigheter	3 261,7	3 226,4	3 261,7	3 226,4
Pågående arbeten i samhällsbyggnadsprojekt	482,6	327,7	482,6	327,7
Övriga pågående arbeten	192,3	220,4	2 605,4	1 881,2
<b>Bokfört värde</b>	<b>4 364,6</b>	<b>4 207,8</b>	<b>18 941,8</b>	<b>17 542,0</b>
Anskaffningsvärde	6 008,9	5 724,6	27 811,2	26 467,5
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1 644,2	-1 516,8	-8 299,4	-7 889,6
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-570,0	-1 035,9
<b>Bokfört värde</b>	<b>4 364,6</b>	<b>4 207,8</b>	<b>18 941,8</b>	<b>17 542,0</b>
Redovisat värde vid årets början	4 207,8	4 065,8	18 577,9	17 513,3
Årets investeringar	289,0	320,3	1 379,3	1 666,3
Avyttringar och utrangeringar	0,0	-1,9	-12,5	-11,7
Årets avskrivningar	-127,5	-179,4	-428,2	-619,3
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	25,0
Övriga förändringar	-4,7	3,0	-4,7	4,3
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-570,0	-1 035,9
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>4 364,6</b>	<b>4 207,8</b>	<b>18 941,8</b>	<b>17 542,0</b>

\*\* Elimineringarna för 202508 går att följa via underlag från Specease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

Not 13	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Maskiner och inventarier	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Maskiner och inventarier	311,1	338,9	1 274,3	1 262,1
IT	0,0	0,0	4,2	4,3
Fordon	8,6	12,3	36,6	74,1
Konstverk	2,4	2,4	8,7	8,7
Pågående arbeten	333,1	323,6	375,6	358,6
<b>Bokfört värde</b>	<b>655,2</b>	<b>677,2</b>	<b>1 699,4</b>	<b>1 707,7</b>
Anskaffningsvärde	1 283,2	1 278,8	3 436,7	3 387,1
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-628,0	-601,6	-1 763,4	-1 703,7
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	26,1	24,3
<b>Bokfört värde</b>	<b>655,2</b>	<b>677,2</b>	<b>1 699,4</b>	<b>1 707,7</b>
Redovisat värde vid årets början	677,2	652,8	1 683,4	1 546,6
Årets investeringar	17,1	94,5	82,8	293,4
Avyttringar och utrangeringar	0,0	-1,5	-0,5	-15,9
Årets avskrivningar	-39,2	-59,1	-92,8	-132,9
Övriga förändringar	0,0	-9,5	0,0	-7,7
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	26,1	24,3
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>655,2</b>	<b>677,2</b>	<b>1 699,4</b>	<b>1 707,7</b>

Noter				
Därav finansiell leasing	18,4	18,7	20,2	0,0
anskaffningsvärde				
Därav finansiell leasing ackumulerade avskrivningar	-2,2	-3,8	-4,3	0,0
Årets investeringar, finansiell leasing	1,2	3,9	4,3	0,0

Not 14	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Värdepapper, andelar och aktier*	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Huddinge Bostäder AB	705,7	705,7	0,1	0,1
Huddinge Samhällsfastigheter AB	414,5	414,5	0,0	0,0
Stockholm Vatten AB	2,5	2,5	2,5	2,5
SRV återvinning AB	0,4	0,4	0,0	0,0
Södertörns Energi AB	5,0	5,0	0,0	0,0
Stockholmsregionens försäkrings AB	9,0	9,0	9,0	9,0
Kommuninvest ekonomisk förening	55,1	55,1	55,1	55,1
Övriga	0,1	0,1	-38,6	-38,6
Bostadsrätter	102,6	102,6	102,6	102,6
	<b>1 294,9</b>	<b>1 294,9</b>	<b>130,7</b>	<b>130,7</b>

Not 15	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Långfristiga fordringar	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Lån till Huddinge Bostäder AB	5 700,0	4 800,0	0,0	0,0
Lån till Huddinge Samhällsfastigheter AB	4 345,0	4 245,0	0,0	0,0
Lån till Söderenergi AB	734,8	746,4	521,7	529,9
Lån till Södertörns Energi AB	503,5	503,5	251,8	251,8
Övriga långfristiga fordringar	0,9	1,1	2,5	2,6
	<b>11 284,2</b>	<b>10 296,0</b>	<b>775,9</b>	<b>784,3</b>

Not 16	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Bidrag till infrastruktur	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	12,0	12,0	12,0	12,0
Föregående års upplösning bidrag	-3,8	-3,4	-3,8	-3,4
Årets upplösning bidrag	-0,3	-0,5	-0,3	-0,5
	<b>7,8</b>	<b>8,2</b>	<b>7,8</b>	<b>8,2</b>

<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	798,4	856,3	798,4	856,3
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur, november 2024	0,0	-55,5	0,0	-55,5
Föregående års upplösning bidrag	-223,5	-194,0	-223,5	-194,0
Årets upplösning bidrag	-21,3	-31,9	-21,3	-31,9
	<b>553,5</b>	<b>574,8</b>	<b>553,5</b>	<b>574,8</b>

<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta</b>				
---	--	--	--	--

Noter				
Bidrag till statlig infrastruktur	562,7	617,0	562,7	617,0
Justerings RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur, november 2024	0,0	-52,2	0,0	-52,2
Föregående års upplösning bidrag	-112,3	-92,1	-112,3	-92,1
Årets upplösning bidrag	-15,0	-22,4	-15,0	-22,4
	<b>435,4</b>	<b>450,4</b>	<b>435,4</b>	<b>450,4</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur, totalt</b>	<b>996,7</b>	<b>1 033,3</b>	<b>996,7</b>	<b>1 033,3</b>
<b>Not 17</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Förråd med mera</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Varulager	0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringsfastigheter	87,2	73,9	87,2	73,9
Exploateringsmark	42,4	42,4	42,4	42,4
Bränslelager	0,0	0,0	47,1	56,3
Övrigt lager	0,0	0,0	75,4	49,0
	<b>129,6</b>	<b>116,3</b>	<b>252,1</b>	<b>221,6</b>
<b>Not 18</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Kortfristiga fordringar</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Kundfordringar	27,2	119,2	87,4	227,5
Momsfordran	59,7	129,7	127,5	209,9
Upplupna skatteintäkter	17,0	82,1	36,4	100,1
Fordran kommunal fastighetsavgift	170,6	159,4	170,6	159,4
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	181,5	269,4	208,9	226,7
Upplupna driftbidrag från staten	73,7	17,5	73,7	17,5
Övriga fordringar	27,5	9,4	181,9	353,1
	<b>557,1</b>	<b>786,6</b>	<b>886,5</b>	<b>1 294,2</b>
<b>Not 19</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Kassa och bank</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Kassa och bank *	245,7	86,7	368,0	160,5
	<b>245,7</b>	<b>86,7</b>	<b>368,0</b>	<b>160,5</b>

## Noter

Not 20	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Eget kapital	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Årets resultat	467,4	300,5	398,7	165,2
Resultatutjämningsreserv**	735,9	735,9	741,1	741,1
Resultatreserven	65,9	65,9	65,9	65,9
Övrigt eget kapital	6 725,8	6 426,8	8 871,0	8 252,5
Ingående eget kapital andel i obeskattade reserver (BR)	0,0	0,0	44,1	64,3
	<b>7 994,9</b>	<b>7 529,0</b>	<b>10 120,6</b>	<b>9 288,9</b>

Eget kapital	2025-08	2024-12
Nämndernas ackumulerade över- och underskott*	141,5	141,5
varav		
Kommunstyrelse	12,8	12,8
Förskolenämnd	18,0	18,0
Grundskolenämnd	61,7	61,7
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	24,6	24,6
Socialnämnd	13,0	13,0
Vård- och omsorgsnämnd	3,4	3,4
Kultur- och fritidsnämnd	7,8	7,8
Klimat- och stadsmiljönämnd	0,0	0,0
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,0	0,0
Överskott som reserverats för pensionskostnader*	250,0	250,0
Resultatutjämningsreserv**	735,9	735,9
Resultatreserven***	65,9	65,9
Övrigt eget kapital	6 802,0	6 335,7
	<b>7 994,9</b>	<b>7 529,0</b>

\*Nämnder för med sig resultat till nästa år enligt ekonomistyrningsprinciper för Huddinge kommun. Åren 2004-2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringsskostnad för framtida ökade pensionskostnader.

\*\* År 2013 beslöt fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv. Av resultaten för 2010-2023 har totalt 735,9 mnkr satts av.

\*\*\* Under 2024 infördes resultatreserven som ska ersätta resultatutjämningsreserv. För mer information, se avsnittet "Balanskravresultat".

Not 21	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
Avsättningar för pensioner enligt blandad modell	1 414,3	1 367,5	1 488,5	1 445,6
Avsättning för visstidspensioner m.m.	19,8	21,1	19,8	21,1
Avsättning löneskatt	347,9	336,9	347,9	336,9
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 782,0</b>	<b>1 725,4</b>	<b>1 856,1</b>	<b>1 803,5</b>
Ingående avsättning till pensioner	1 725,4	1 325,4	1 803,4	1 416,7
Pensionsutbetalningar	-24,2	-33,6	-27,6	-38,7
Ny intjänad pension	18,9	224,1	19,0	226,0
Finansiell kostnad	45,5	107,5	47,0	107,2
Övrigt	5,3	24,0	3,6	15,4
Förändring av löneskatt	11,0	78,1	10,6	76,9
<b>Utgående avsättning</b>	<b>1 782,0</b>	<b>1 725,4</b>	<b>1 856,1</b>	<b>1 803,5</b>



Noter				
Utredningsgrad, %	97	97	97	97
Antal visstidsförordnanden	5	5	5	5
varav politiker	5	5	5	5

## Noter

<b>Not 22</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Övriga avsättningar</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Avsättning medfinansiering statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg samt Tunnel Glömsta*	1 445,9	1 433,9	1 434,9	1 433,9
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	735,2	798,3
Efterbehandling och sluttäckning av deponi	0,0	0,0	42,8	42,8
Övriga avsättningar	0,0	0,0	75,8	-27,4
Uppskjuten skatteskuld i obeskattade reserver (BR)	0,0	0,0	0,0	11,2
	<b>1 445,9</b>	<b>1 433,9</b>	<b>2 299,7</b>	<b>2 258,7</b>

\*Avsättningen avser bidrag till statlig infrastruktur. Sverigeförhandlingen Spårväg Syd, nominellt belopp 731 mnkr, Tunnel Glömsta, nominellt belopp 492 mnkr samt indexuppräknings enligt avtal, mot KPI 2016 respektive 2017. Indexuppräknade belopp har sedan nuvärdesberäknats med avseende på planerad utbetalningstidpunkt

<b>Not 23</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	5 395,3	4 801,4	5 949,7	5 351,8
Finansiell leasing	311,6	314,9	453,0	456,5
Förutbetalda intäkter, gatukostnadsersättningar*	146,6	145,6	146,6	145,6
Förutbetalda intäkter, investeringsbidrag**	339,7	340,4	379,8	377,4
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	256,7	257,0
	<b>6 193,2</b>	<b>5 602,3</b>	<b>7 185,8</b>	<b>6 588,4</b>

\* Gatukostnadsersättningar följer från 2020 RKR:s rekommendation R2 intäkter och jämförande värde för 2019 har korrigerats enligt samma princip.

\*\*Investeringsbidrag periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Genomsnittlig ränta, %	1,73	2,79	1,63	2,53
Genomsnittlig ränta, %, exkl derivat	1,98	3,56	1,86	3,28
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,72	3,03	2,72	3,03
Kapitalförfall, andel av lån				
0-1 år	18%	18%	18%	18%
1-3 år	38%	29%	38%	29%
3-5 år	38%	46%	38%	46%
5-10 år	6%	7%	6%	7%
Över 10 år	0%	0%	0%	0%
Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl. derivat	2,40	3,26	2,40	3,26
Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl. derivat	0,60	0,73	0,60	0,73
<b>Marknadsvärde säkringsinstrument</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Säkrad låneskuld, mnkr	5 263,1	5 426,6	5 263,1	5 426,6

**Noter**

Marknadsvärde derivat, mnkr	8,9	40,4	0,3	30,2
-----------------------------	-----	------	-----	------

## Noter

<b>Not 24</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut*	796,9	893,6	820,5	937,8
Certifikat	450,0	350,0	450,0	350,0
Leverantörsskulder	181,6	211,8	327,7	476,5
Personalens skatter, avgifter och avdrag	56,4	57,2	74,2	70,1
Förutbetalda driftbidrag från staten	106,6	83,5	112,2	89,2
Semesterskuld och övertidsskuld	38,2	82,0	62,2	104,1
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	469,6	498,9	681,9	800,8
Övriga kortfristiga skulder	13,0	31,2	63,8	110,7
	<b>2 112,2</b>	<b>2 208,3</b>	<b>2 592,6</b>	<b>2 939,1</b>

<b>Not 25</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Borgensåtagande</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Huge Bostäder AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	0,3	0,3	0,3	0,3
Delägda bolag/förbund	274,2	290,4	274,2	290,4
Bostadsrättsföreningar	179,2	179,2	179,2	179,2
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>453,7</b>	<b>469,9</b>	<b>466,3</b>	<b>469,9</b>

Huddinge kommun har i december 2004 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan medlemmarna har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Huddinge kommuns ansvar, enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser per 2025-06-30 uppgår till 640 399,5 mnkr och totala tillgångar till 666 756 mnkr. Huddinge kommuns totala förpliktelser uppgår samma period till 1 839 mnkr och totala tillgångar till 2 035 mnkr. Kommunens totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår till 131 752 400 kronor 2025-06-30.

<b>Not 26</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Pensionsförpliktelser intjänade före 1998</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Ingående ansvarsförbindelse	1 545,8	1 518,7	1 545,8	1 518,7
Utbetalningar	-61,1	-90,4	-61,1	-90,4
Övrigt (inkl. ränte- och basbeloppsuppräknings)	36,3	112,2	36,3	112,2
Löneskatt	-6,0	5,3	-6,0	5,3
	<b>1 514,9</b>	<b>1 545,8</b>	<b>1 514,9</b>	<b>1 545,8</b>

## Noter

Not 27	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
	2025-08	2024-12	2025-08	2024-12
<b>Leasingåtagande</b>				
<b>Finansiella leasingavtal som överstiger 3 år, Fordon</b>				
<b>Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter</b>				
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	3,8	3,8	21,9	27,7
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	7,5	7,6	156,6	141,1
	<b>11,3</b>	<b>11,4</b>	<b>178,5</b>	<b>168,8</b>
<b>Ej uppsägningsbara operationella avtal som överstiger 3 år</b>				
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	2,1	2,8	22,2	28,7
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	1,2	1,5	6,3	22,2
	<b>3,2</b>	<b>4,3</b>	<b>28,5</b>	<b>50,9</b>
	<b>14,5</b>	<b>15,7</b>	<b>207,0</b>	<b>219,7</b>
<b>Not 28</b>	<b>Kommunen</b>		<b>Sammanställda räkenskaper</b>	
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>	<b>2025-08</b>	<b>2024-12</b>
Söderenergi AB - fastighetsinteckning	0,0	0,0	1,7	1,7
Södertörns Energi AB - företagsinteckning	0,0	0,0	0,0	0,0
Södertörns Brandförsvär - övriga ansvarsförbindelser pensioner	29,4	29,8	29,4	29,8
Förvaltade fonder	0,2	0,2	0,2	0,2
Övriga ansvarsförbindelser pensioner*	11,0	10,5	11,0	10,5
	<b>40,5</b>	<b>40,5</b>	<b>42,2</b>	<b>42,1</b>

\*Avser förtroendevalda som omfattas av tidigare pensionsbestämmelser. För dessa har kommunen ett pensionsansvar för de som fullgör uppdrag i kommunen på heltid eller en betydande del av heltid. För att uppnå full pension krävs i normalfallet 12 års tjänstgöring. Två verksamma omfattas av rätten till visstidspension. Om dessa personers uppdrag upphör har kommunen skyldighet att betala ut visstidspension.

# Driftsredovisning

Driftredovisning, mnkr	HELÅR			PERIOD JAN-AUG			
	Budget helår 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos - budget 2025	Ack budget 2025-08	Utfall 2025-08	Avvikelse utfall - budget 2025-08	Utfall 2024-08
Kommunstyrelse	-872,0	-833,6	38,4	-580,6	-530,3	50,3	-524,1
Överförmyndarnämnden	-7,9	-7,9	0,0	-5,3	-5,1	0,2	-5,1
Förskolenämnd	-921,0	-936,1	-15,1	-623,1	-628,2	-5,2	-643,6
Grundskolenämnd	-2 152,9	-2 145,1	7,8	-1 432,6	-1 396,6	36,0	-1 407,5
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-822,3	-801,8	20,6	-548,5	-524,5	24,1	-545,2
Socialnämnd	-502,5	-521,9	-19,4	-335,7	-354,7	-19,0	-325,2
Vård- och omsorgsnämnd	-1 466,7	-1 522,3	-55,6	-982,8	-1 015,8	-33,0	-966,5
Kultur- och fritidsnämnd	-309,9	-314,1	-4,3	-210,5	-209,5	1,0	-198,7
Bygglövs- och tillsynsnämnd	-60,7	-59,7	1,0	-35,9	-31,3	4,6	-32,5
Natur- och stadsmiljönämnd	-254,3	-252,4	1,9	-170,4	-163,0	7,4	-170,4
Revision	-4,2	-4,2	0,0	-2,8	-2,5	0,3	-1,6
<b>Summa nämnder</b>	<b>-7 374,2</b>	<b>-7 399,1</b>	<b>-24,8</b>	<b>-4 928,0</b>	<b>-4 861,4</b>	<b>66,6</b>	<b>-4 820,3</b>
Reserverade medel	-313,1	-115,0	198,1	-211,1	-0,8	210,3	-1,0
Pensioner, kapitaltjänstintäkter	165,8	177,5	11,8	110,5	244,6	134,1	154,4
Avskrivningar	-263,9	-257,1	6,9	-176,0	-166,7	9,3	-156,5
Exploateringsverksamhet	75,0	69,0	-6,0	50,0	-10,8	-60,8	52,7
Nämndernas finansiella kostnader	0,9	0,9	0,0	0,6	0,4	-0,2	0,7
<b>Summa verks. nettokostn.</b>	<b>-7 709,6</b>	<b>-7 523,7</b>	<b>185,9</b>	<b>-5 154,0</b>	<b>-4 794,7</b>	<b>359,3</b>	<b>-4 770,0</b>
Skatteintäkter	6 679,3	6 629,6	-49,7	4 452,8	4 418,3	-34,6	4 257,9
Statsbidrag och utjämning	943,4	913,6	-29,8	628,9	609,0	-19,9	669,5
Kommunal fastighetsavgift	222,7	224,3	1,6	148,5	149,5	1,1	141,3
Finansiella intäkter	331,3	381,2	49,9	222,8	268,3	45,5	285,2
Finansiella kostnader	-235,2	-257,5	-22,2	-156,8	-183,1	-26,3	-235,2
<b>Resultat</b>	<b>231,8</b>	<b>367,5</b>	<b>135,7</b>	<b>142,3</b>	<b>467,4</b>	<b>325,1</b>	<b>349,8</b>
<b>Resultat, ekonomiskt mål</b>	<b>156,8</b>	<b>298,0</b>	<b>141,7</b>	<b>92,3</b>	<b>456,1</b>	<b>363,8</b>	<b>296,4</b>

Till och med augusti 2025 har kommunstyrelsen/kommunfullmäktige beslutat om tilläggsanslag med 14,5 mnkr. Beloppen ingår i budget 2025 helår. Samtliga anslag har finansierats från reserverade medel.

Kommunfullmäktige beslutade om tilläggsanslag på 4,5 mnkr i mars 2025 och 10,0 mnkr i april.

**Kommunstyrelsen** prognostiserar ett överskott på 38,4 mnkr för året. I samband med delårsrapporten föreslås dock en budgetjustering för lokalvården, vilket skulle minska överskottet till 18,4 mnkr. Resultatet för perioden januari–augusti visar ett överskott på 50 mnkr. Överskottet förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av vakanser, försenade rekryteringar samt en ökad debiteringsgrad i investeringsprojekt. Därutöver har flera planerade satsningar och projekt inte kommit igång i budgeterad takt. Även upphandlingen av nytt ekonomisystem har försenats, vilket innebär att de beräknade kostnaderna inte belastar årets resultat. Samtidigt har kommunstyrelsen tagit över nya ansvarsområden och en ny fastighetsorganisation har etablerats, vilket lett till högre kostnader för bland annat tomställda lokaler.

Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader ökat med 1,2 procent. Ökningen förklaras främst av högre personalkostnader, lokalkostnader och kostnader för varor och tjänster. Intäktssidan är dock högre än föregående år, främst genom exploateringsintäkter, ersättning från Trafikverket samt nya intäkter från parkeringsövervakning.

**Förskolenämnden** redovisar i sin prognos ett underskott på 15,1 mnkr, motsvarande 1,6 procent av nämndens totala budget. Central förvaltning prognostiserar ett underskott på 9,7 mnkr som främst beror på högre volymer. Nämnden redovisar en prognos på 118 fler barn än budgeterat, volymavvikelsen uppgår till 14,4 mnkr. Nämnden kommer i samband med delårsrapporten att begära en volymkompensation. Den egna regin prognostiserar ett underskott på 5,4 mnkr som främst beror på högre personalkostnader än budgeterat. Processen att anpassa organisationen till lägre barnantal och att nå ett resultat i nivå med budget pågår och åtgärder har vidtagits, exempelvis genom en nedläggning av flera förskolor. Resultatet för perioden visar ett underskott på 5,2 mnkr och förklaras av samma orsaker som för helåret. Nämnden redovisar 93 fler inskrivna barn för perioden än budgeterat varav 36 för extern regi och 57 för den egna regin.

Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader minskat med 2,4 procent. Minskningen beror till stor del på lägre personalkostnader, där sänkningen till viss del förklaras av ett lägre PO-pålägg. Vidare har även lokalkostnaderna minskat, främst eftersom nämnden under 2024 hade en stor engångskostnad för avveckling av en förskola.

**Grundskolenämnden** prognostiserar en avvikelse mot budget på 7,8 mnkr. Central förvaltning prognostiserar ett överskott på 6,9 mnkr som till större delen förklaras av lägre volymer. Nämnden prognostiserar 50 färre elever än budgeterat. De kommunala skolorna som helhet redovisar ett mindre överskott på 0,8 mnkr.

Det kan konstateras att nämnden prognostiserar med en avsevärd nettokostnadsökning under årets sista fyra månader.

Ett fåtal skolor har ekonomiska utmaningar som samtliga handlar om evakueringar eller sjunkande elevantal. Löpande uppföljningar sker med de skolor som prognostiserar underskott och åtgärder och prioriteringar görs löpande. Resultatet för perioden visar ett överskott på 36 mnkr varav den egna regin står för 10,4 mnkr av överskottet. Överskottet beror bland annat på högre intäkter från statsbidrag än budgeterat.

Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader minskat med 0,8 procent. Lokalkostnaderna har minskat med 6 procent vilket bland annat beror på minskade kostnader för paviljonger. Även personalkostnaderna har minskat jämfört med samma period föregående år vilket förklaras av ett lägre PO-pålägg.

**Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden** prognostiserar i sin helårsprognos ett överskott på 20,6 mnkr mot budget. Detta förklaras av en höjd programersättning samt en högre ersättning från Migrationsverket. Även resultatet för perioden visar ett överskott som förklaras av samma orsaker som för helåret. Periodens överskott (24 mnkr) är dock större än vad som är i linje med prognosen för helåret. Prognosen påverkas negativt på grund av föreslagna redovisningstekniska faktorer. I prognosen ingår en avsättning av 35 mnkr i statsbidrag från Migrationsverket för framtida hyreskostnader, varav 27 mnkr redovisats i perioden. Därtill har 29 mnkr i tidigare års statsbidrag för vuxenutbildningen aktiverats. Den samlade effekten blir -6 mnkr i helårsprognosen och +2 mnkr i periodens utfall, vilket förklarar varför utfallet överstiger prognosen.

Jämfört med motsvarande period 2025 har nämndens nettokostnader minskat med 3,8 procent. Minskningen beror till större delen på högre bidrag från Migrationsverket samt lägre personalkostnader.

**Socialnämnden** prognostiserar i sin helårsprognos ett underskott på 19,4 mnkr vilket motsvarar 3,9 procent av nämndens budget. Underskottet beror främst på ökade kostnader för externa placeringar inom barn- och ungdomsvården, samt vård för vuxna med missbruksproblematik. Resultatet för perioden januari-augusti visar ett underskott på 19 mnkr vilket förklaras av samma orsaker som underskottet på helår. Då underskottet avseende köp av verksamhet och ökade volymer kvarstår föreslås att nämnden äskar medel ur de reserverade medlen om 10 mnkr, i sådant fall prognostiseras ett underskott om 9,4 mnkr.



Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader ökat med 29 mnkr eller 9 procent vilket förklaras av ökade personalkostnader och kostnader för köp av verksamhet främst inom institutionsplaceringar.

**Vård- och omsorgsnämnden** prognostiserar ett underskott på 55,6 mnkr vilket motsvarar 3,4 procent av nämndens budget. I samband med delårsrapport förväntas en budgetjustering på 2,5 mnkr avseende kompensation för lokalvårdskostnader. Om hänsyn tas till denna förstärkning skulle det prognostiserade resultatet vara 53,1 mnkr. Underskottet finns främst inom egen regi som prognostiserar ett underskott om 63,2 mnkr. Kostnadsökningen förklaras av ökade lönekostnader, projektet *Heltid som norm*, samt merkostnader till följd av branden på Västergården. Verksamheten för vård och omsorg av äldre i egen regi visar ett underskott för perioden på 43 mnkr och prognostiserar ett underskott om 55,6 mnkr för helåret.

LSS-verksamheten visar ett positivt resultat för perioden om 2 mnkr men prognostiserar ett underskott om 4 mnkr för helåret. Utförare i egen regi har ett underskott på 3,5 mnkr per augusti och prognostiserar ett underskott på 7,5 mnkr på helår.

Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader ökat med 49 mnkr eller 5 procent. Förändringen förklaras främst av ökade personalkostnader och kostnader för köpta platser inom äldreomsorgen.

**Kultur- och fritidsnämnden** räknar med ett underskott på 4,5 mnkr, främst på grund av högre kostnader för lokalvård till följd av nytt avtal. I samband med delårsrapport förväntas en budgetjustering på 4,9 mnkr avseende kompensation för lokalvårdskostnader. Utöver detta finns flera mindre poster med både plus och minus. Bland annat att alla medel för särskilda satsningar inte förbrukas. Under perioden januari till augusti har nämnden ett överskott på 1 mnkr. Jämfört med samma period förra året har nettokostnaderna ökat med 5 procent, vilket främst beror på nya hyreskostnader för Utsäljehallen och Sundby ridstall.

**Bygglovs- och tillsynsnämnden** prognostiserar ett överskott på 1 mnkr vilket beror på att den särskilda satsningen för små avlopp inte kunnat genomföras i år. Lägre intäkter inom framför allt bygglov, där antalet beslutade ärenden minskat, vägs upp av minskade personalkostnader till följd av medveten vakanshållning. Det positiva resultatet för perioden beror på att den positiva avvikelser för personalkostnader överstiger den negativa avvikelser på intäktssidan. Jämfört med samma period föregående år har nettokostnaderna minskat med 1,1 mnkr eller 3,5 procent, vilket bland annat beror på lägre nettokostnader för miljötillsyn.

**Natur- och stadsmiljönämnden** prognostiserar ett överskott till följd av lägre kostnader för vinterväghållning i och med mild vinter under årets första månader. Vinterväghållningen är också orsaken till det positiva resultatet för perioden. Jämfört med motsvarande period 2024 har nämndens nettokostnader minskat med 4,6 procent. Även det beror på de lägre kostnaderna för vinterverksamheten. Kapitalkostnaderna är 1,2 mnkr lägre än föregående år vilket beror på den sänkta internräntan. Hade internräntan varit oförändrad hade kapitalkostnaderna istället ökat till följd av färdigställda investeringar och reinvesteringar. Den långsiktiga trenden är att nämndens kostnader ökar till följd av ökade kapitalkostnader men också på grund av att kostnaderna för köp av verksamhet ökar till följd av prisuppgångar.

# Investeringsredovisning

## Kommunens investeringar

Investeringsredovisning, mnkr	Budget helår 2025	Prognos helår 2025	Avvik- else	Budget jan- aug	Utfall jan-aug	Avvik- else	Utfall jan-aug 2024
Kommunstyrelse	284,9	288,0	-3,1	189,9	236,3	-46,4	131,6
varav samhällsbyggnadsinvesteringar	180,7	262,0	-81,3	120,5	230,9	-110,5	78,3
varav övriga investeringar	104,2	26,0	78,2	69,5	5,3	64,2	37,8
Förskolenämnd	8,0	3,0	5,0	5,3	0,0	5,3	0,8
Grundskolenämnd	17,4	17,4	0,0	11,6	10,2	1,4	12,6
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	0,0	0,6	-0,6	0,0	2,0	-2,0	0,0
Socialnämnd	0,8	0,8	0,0	0,5	0,0	0,5	0,2
Vård- och omsorgsnämnd	4,9	4,9	0,0	3,3	0,5	2,8	0,6
Kultur- och fritidsnämnd	7,5	4,6	2,9	5,0	0,8	4,2	9,5
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,8	0,8	0,0	0,5	0,6	-0,1	0,4
Natur- och stadsmiljönämnd	111,9	104,9	7,0	74,6	49,9	24,7	82,2
Summa	436,2	425,0	11,2	290,8	300,4	-9,6	237,9
Leasing	-	-	-	-	2,9	-	3,2
Anläggningar erhållna utan ersättning	-	-	-	-	0,0	-	0,0

Kommunens totala investeringsbudget för 2025 är 436 miljoner kronor, inklusive överförda medel från 2024. Prognosen visar att 425 miljoner kronor kommer att användas under året, vilket motsvarar 97 procent av budget.

### Kommunstyrelsen

Samhällsbyggnadsinvesteringarna förväntas gå 81 mnkr över budget men för framför allt kommunstyrelsens övriga investeringar, och även för andra nämnder, förväntas positiva avvikelser som väger upp detta.

Den negativa avvikelsen för samhällsbyggnadsprojekten beror främst på ökade utgifter i projektet Vidja etapp 2 samt tidsförskjutningar i andra projekt. I Vidja

har utgifterna ökat med cirka 50 miljoner kronor jämfört med tidigare prognos, bland annat på grund av större behov av masshantering, bergsäkring och externa förseningar. Tidsförskjutningarna i andra projekt innebär främst att förväntade inkomster (exploateringsersättning) har skjutits fram till kommande år vilket ökar nettoinvesteringen 2025.

För kommunstyrelsens övriga investeringar prognostiseras det ett överskott på 78 mnkr vilket främst beror på att investeringsreserven på 46 mnkr inte nyttjas. För bostadsrätter och brovaktarstugan har projekten försenats och investeringsbehoven flyttats fram till nästa år. Även inom IT-investeringar och naturvårdsfastigheter finns överskott.

### Natur- och stadsmiljönämnden

Natur- och stadsmiljönämndens investeringar avser främst reinvesteringar i gator, parker, broar, belysning och dagvatten. Den positiva avvikelser beror på lägre reinvesteringar i dagvatten och vägrelaterade investeringar samt trädplantering.

### Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har haft behov av att investera i teknisk utrustning på Sågbäcksgymnasiet. Eftersom nämnden inte har någon budget för investering föreslås budget på 0,7 mnkr fördelas om från natur- och stadsmiljönämnden.

### Övriga nämnder

Övriga nämnder prognostiserar inga eller små positiva avvikelser mot budget som förklaras av mindre behov av reinvesteringar i till exempel inventarier och maskiner än budgeterat.

## Större pågående investeringsprojekt

Pågående projekt	Budget, totalt	Ackumulerat utfall	Prognos, totalt	Budget 2025	Utfall jan-aug 2025	Prognos 2025
Gladökvärn	-200,0	-271,4	-215,0	0,0	-0,3	-0,2
Grantorp 5:3	-80,2	-56,5	-80,1	-6,2	-10,1	-17,6
Brandstegen	-123,0	-174,0	-144,8	29,9	0,0	0,0
Utsälje 1:48-1:53	-4,0	-27,6	-10,5	0,7	-9,2	7,4
Vidja etapp 2	-203,8	-292,0	-275,7	-54,2	-99,4	-105,0
Flemingsbergsdalen del av Visättra 1:1	-46,1	-38,0	-43,3	-22,8	-17,2	-22,3
Låset 1, Skogås	0,0	1,5	-3,8	-0,1	-0,5	-2,8
Tingshuset	0,0	-12,5	0,0	-16,3	-17,7	-24,1
Trafikplats Högsdalen	-441,0	-54,9	-539,6	-34,1	-19,8	-24,1
Ingvar Kamprads allé	-1,5	-36,9	-132,5	-13,4	-0,7	-4,2

Mossparken	-13,5	-11,7	-13,9	-1,9	-0,1	-1,4
Rådsparken reinvestering	-13,8	-5,7	-14,0	-9,4	-4,3	-11,0
GC-väg Stambanevägen etapp 1	-12,8	-8,5	-12,3	-10,1	-5,5	-12,9
Skogåstorget	-12,0	-6,7	-11,5	-8,6	-4,8	-8,9
Norra Långsjön park	-15,0	-2,6	-10,5	-5,7	-0,7	-5,7
Ny korsning Dalhemsvägen Storängsleden	-14,2	-2,7	-14,2	-12,6	-1,2	-1,4
Drejarparken	-11,0	-8,7	-9,0	-0,2	0,0	-0,3
Kräpplaparken	-19,0	-17,1	-17,3	-0,2	-0,1	-0,2
Trygghetskameror	-22,5	-19,6	-22,5	-2,5	-0,2	-2,5

I projektet Gladökvärn beror avvikelser bland annat på högre kostnader för ledningsflytt och fastighetsanpassningar. Projektet är i princip färdigutbyggt men gatukostnadsintäkter förväntas inkomma löpande under lång tid framöver.

Även projektet Brandstegen är färdigutbyggt men det förväntas inkomster från andra exploateringsprojekt i Storängen som avser anläggningar byggda i Brandstegen. Projektet avviker negativt från budget på grund av tidigare reglering mot Stockholm Vatten och Avfall.

I april 2024 beslutade kommunfullmäktige om ett uppdaterat genomförandebeslut för Vidja som innebar en budget för Vidja etapp 2 på 203,8 mnkr. Nuvarande prognos överstiger genomförandebeslutet så mycket att ett nytt genomförandebeslut är nödvändigt. Kostnaderna har ökat främst på grund av större behov av masshantering, bergsäkring och externa förseningar. Vidja är ett omvandlingsområde där kommunen genom gatukostnadsuttag har fastslagit ett belopp som respektive fastighet ska betala. Utredningen fastställer en takkostnad i fast prisnivå per fastighet. Alla tillkommande kostnader inom projektet belastar därför endast kommunen.

För Trafikplats högskolan har Trafikverket flaggat för ökade kostnader vilket inarbetats i prognoserna över framtida kostnader. Projektet Ingvar Kamprads allé behöver sedan tidigare ett nytt genomförandebeslut då kostnader tillkommit för att entreprenaden varit stillastående en längre period för att invänta tillstånd för vattenverksamhet som Stockholm Vatten sökt. Kalkylerna har uppdaterats, vilket medfört att förväntade kostnader har ökat jämfört med tidigare prognoser.

I projektet Sjödalsparken har fördyringar uppstått till följd av förändrade förutsättningar, samordning med Stockholm Vatten och Avfall kring vattentillförsel och komplettering av lekplatsen. Budgeten för projektet är 26,9 mnkr och prognosen uppgår till 28,8 mnkr.

## Bolagens investeringar

Färdigställda projekt över 50 mnkr	Akkumulerat utfall, totalt	Beslutad utgift, totalt	Avvikelse
<b>Huge bostäder AB</b>			
Evakuering för kommunhuset	45,5	55,0	9,5

Pågående projekt* över 50 mnkr	Budget, totalt	Prognos, totalt	Avvikelse	Budget 2025	Prognos 2025	Avvikelse
<b>Huddinge samhällsfastigheter AB</b>						
Stortorps storkök	54,7	54,7	0,0	5,7	4,9	0,8
Kontinuitetsplanering	57,5	57,5	0,0	18,8	9,4	9,4
LSS Trångsund	54,1	54,1	0,0	12,2	11,6	0,6
Nytt Kommunhus Paradisbacken	1 192,0	1 192,0	0,0	187,5	181,1	6,4
<b>Huge bostäder AB</b>						
Upprustning Hus E Forellen 11	134,9	134,9	0,0	25,0	31,0	-6,0
Upprustning Siken 3, Forellen 3, Mörten 1	96,3	96,3	0,0	64,0	70,0	-6,0
Undercentraler (BP2 - 13 fastigheter)	66,9	66,9	0,0	8,0	7,5	0,5
Bostäder, studentbostäder Studenten 1	653,4	653,4	0,0	225,0	246,2	-21,2
Förskola Studenten 1	94,9	94,9	0,0	31,0	35,8	-4,8
Stambyte, Kammaren 2	60,0	60,0	0,0	0,0	10,0	-10,0
Stambyte 2 fast, Köket 1	52,0	52,0	0,0	0,0	2,0	-2,0
Stambyte Pelaren 5	51,1	51,1	0,0	0,0	1,0	-1,0
Stambyte Pelaren 6	51,1	51,1	0,0	1,0	0,0	1,0
Stambyte Pelaren 7	51,1	51,1	0,0	1,0	1,0	0,0
Stambyte Pelaren 8	51,1	51,1	0,0	50,0	10,0	40,0
Taket 2 Upprustning stammar	88,8	88,8	0,0	1,0	10,0	-9,0
Stambyte, Taket 3	125,4	125,4	0,0	50,0	54,0	-4,0
Nyproduktion Bostäder Trångsund C - Bonden 7	451,6	451,6	0,0	128,0	131,2	-3,2
Ventilation Ormen Långe 5-8	107,8	107,8	0,0	60,0	10,0	50,0
Stambyte Etapp 5 Ängsgården 1	68,2	68,2	0,0	29,0	41,0	-12,0
Stambyte Etapp 7 Ängsgården 7	108,3	108,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Stambyte Etapp 6 Ängsgården 8	109,3	109,3	0,0	71,0	27,0	44,0
Stambyte Etapp 4 Ängsgården 2	80,4	80,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Upprustning Grantorp, etapp 1	438,3	438,3	0,0	139,0	140,0	-1,0

\*Projekt där genomförandebeslut finns, det vill säga inga projekt i programskede eller förstudieskede. Tabellen är inklusive beslutade och föreslagna justeringar av budget.

### Huddinge Samhällsfastigheter AB

Inga projekt har färdigställts under året. Bland de pågående projekten ligger tyngdpunkten på det nya kommunhuset där årets budgeterade upparbetning uppgår till 187 mnkr.

I planeringen ligger också ett antal av kommunens stora investeringsprojekt såsom simhall, idrottshall, skolbyggnader med mera. De projekten har dock inte erhållit beslut om projektstart än.

## Huge Bostäder AB

Huge har genomfört förberedande arbeten för uppgörandet av nytt kommunhus genom att möjliggöra evakuering av befintliga hyresgäster i huset. Åtgärderna har bland annat inneburit anpassningar av lokaler för vårdcentralen i Huddinge Centrum. Stambyte och renovering på ett flertal fastigheter fortskrider med god framdrift och förväntas bli färdigställt under månaderna kring årsskiftet. Utbyte av undercentraler, värmestråk och värmesystem pågår i Grantorp. Totalt är det 13 fastigheter i Grantorp som berörs.

Bostäderna i Studenten 1 är i slutfasen och arbete med uthyrning pågår.

## Bolagens och kommunalförbundets verksamheter

### Huge Bostäder AB

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	1 033	1 066	712	1 069	3
Resultat efter finansnetto	44	13	4	7	-6
Årets investeringar	1 162	1 183	822	1 267	84

Totala intäkter uppgår till 712 mnkr vilket är en ökning med cirka 39 mnkr jämfört mot samma period föregående år. Prognosen för helåret ligger i linje med budget. Hyreshöjning för 2025 blev 4,8 procent mot budgeterade 6,0 procent. Resultatet före skatt uppgår per augusti till 4 mnkr, 3 mnkr under budget för perioden. För helåret förväntas resultatet uppgå till 7 mnkr, nära 6 mnkr under budget. Fortsatt stor påverkan av ökade marknadsräntor, i kombination med stigande skuld i bolaget utgör fortsatt utmaningar för resultatet.

Avseende investeringsverksamheten har flertalet stambytesprojekt startats under året och fortskrider enligt plan. Huvuddelen av årets utfall är hänförligt till de arbetena. Nybyggnationen av både Bonden 7 och Studenten 1 är i full produktionen och inflyttning är beräknad till 2026. Den totala investeringsbudgeten för året ligger på 1 183 mnkr. Hittills har 822 mnkr upparbetats. För helåret beräknar bolaget kunna upparbeta 1 267 mnkr, givet att ägaren ställer sig bakom att den budgeterade nivån överskrids. Upprustningarna

och nybyggnationerna kommer att stärka bolagets driftnetto genom både ökade intäkter och minskade driftkostnader.

## Huddinge Samhällsfastigheter AB

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	922	865	587	843	-22
Resultat efter finansnetto	-1	25	-3	-82	-107
Årets investeringar	243	687	223	469	-218

Huddinge Samhällsfastigheter AB inklusive dotterbolaget redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner och skatt på -3 mnkr per sista augusti. Omsättningen uppgår till 587 mnkr, 33 mnkr under nivån vid samma tidpunkt 2024.

Resultatet per augusti 2025 är inte i nivå med budget för perioden, och större delen av underskottet väntas bestå året ut. Prognostiserat resultat för helåret är -82 mnkr, att jämföra mot 25 mnkr i budget. Främst beror det negativa resultatet på att bolaget har resultatfört ombyggnadskostnader kopplade till lokalanpassningar för vårdcentralen i Huddinge (-70 mnkr). Prognosen för bolagets omsättning understiger budget med 22 miljoner kronor och resultatet understiger budget med 23 miljoner kronor.

Investeringarna för perioden uppgår till 223 mnkr. För helåret uppgår prognosen till 469 mnkr, mot budgeterade 687 mnkr. Jämfört med rapportering vid årsbokslutet 2024-12-31 har index stigit med 2% till och med augusti 2025, vilket påverkar prognoserna för både pågående och kommande projekt. Sammantaget uppgår utgifter för planerade projekt till cirka 5 miljarder kronor, varav Kommunhus, simhall och Solfagraskolan står för nära 60 procent av volymen.

## Södertörns Energi AB/Södertörns Fjärrvärme AB

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	965	899	603	945	46
Resultat efter finansnetto	79	4	38	23	19
Årets investeringar	113	167	25	68	-99

Liksom de flesta marknader har även den europeiska energimarknaden påverkats kraftigt av kriget i Ukraina och det faktum att inflationen har fått byggbranschen att bromsa in. Det har drabbat verksamheten med dyrare transporter och kraftigt höjda priser på bränsle och insatsvaror. Utvecklingen har lett till prishöjningar hos Söderenergi, vilket i sin tur ger en ökad kostnad hos Södertörns Fjärrvärme AB (SFAB), Södertörns Energis distributionsbolag. Under 2025 ses dock möjligheter för att den branta prisutvecklingen kan komma att mattas av. Under perioden januari till augusti i år har försäljningen av fjärrvärme varit lägre jämfört med samma period föregående år. Detta beror främst på det mildare vädret i år, vilket har lett till ett minskat värmebehov. Förra året präglades av kallare temperaturer under vintermånaderna, vilket resulterade i en högre energiförbrukning.

Samtidigt har kostnaden för värmeinköp ökat jämfört med föregående år. Resultatet per augusti i år uppgår till 38 Mkr, att jämföra med 84 Mkr för samma period förra året. De kallare månaderna under slutet av året förväntas kompensera för de gångna varma månaderna och för helåret pekar prognosen på ett resultat på 23 miljoner kronor, mot budgeterade 4 miljoner kronor.

Bolagets investeringar avser i huvudsak åtgärder i ledningsnät, och uppgår per sista augusti till 25 miljoner kronor, mot budgeterade 111 miljoner kronor för perioden. På helåret prognostiseras investeringar på 68 miljoner kronor mot budgeterade 167 miljoner kronor. Osäkerheter avseende lokalisering av ledningar till följd av försenade vägprojekt är en del av förklaringen.

## Söderenergi AB

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	1 757	1 767	1 118	1 754	-13
Resultat efter finansnetto	-120	0	-56	-105	-105
Årets investeringar	245	138	167	183	45

Söderenergi AB uppvisar per augusti ett resultat (efter finansnetto) på -56 miljoner kronor, mot budgeterade -14 miljoner kronor för perioden, och prognosen för helåret uppgår till -105 miljoner kronor. Delårets svagare resultat beror på att produktionsmarginalen totalt sett är försämrad. Det förklaras till övervägande del av det varmare klimatet och därmed lägre volymer. Bränslekostnaderna under 2025 är lägre än föregående år och det beror på den mycket lägre underliggande produktionsvolymen. Bränslepriserna är på en fortsatt



hög nivå. En extra värmedebitering gentemot marknadsbolagen Telge Nät och SFAB om ca 17 Mkr är intäktsförd i augusti månad.

Kriget i Ukraina har alltså en stor påverkan med volatila elpriser och höga bränslepriser som följd. Även tillgången på bränsle kan från tid till annan vara osäker, vilket i sin tur kan påverka möjligheten att producera el och värme. Bolagets delvis räntebundna skuldportfölj gör dock att kostnaderna sjunker långsammare än marknadsräntorna.

Bolaget har utfört både underhållsarbeten och nyetablering i anläggningsparken och investeringssidan uppvisar ett utfall per augusti på 167 miljoner kronor. Bland de större projekten finns uppförandet av en ny bränslesilo och åtgärder inom bränslehantering, pannor, el och automation. För helåret är bedömningen att bolaget redovisar ett investeringsutfall på sammanlagt 183 miljoner kronor.

## SRV Återvinning AB

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	672	717	463	703	-14
Resultat efter finansnetto	20	9	28	10	1
Årets investeringar	81	65	80	85	20

Året har fortsatt att präglas av normala förhållanden avseende insamlingen av avfall och lägre volymer, än förväntat, avseende behandling. Beaktat att volymer är en viktig faktor genomför SRV en kartläggning av gapet mellan inflöde och kapacitet för att påbörja arbetet med aktiviteter som genererar större volymer. Det finansiella resultatet utvecklas bättre än budget och kännetecknas av fortsatt minskad försäljning men också avsevärt lägre kostnader. Den globala osäkerheten har blivit mer komplex och politisk instabilitet är tilltagande. Sverige befinner sig fortfarande i en utdragen lågkonjunktur, vilket innebär att hushåll och företag håller tillbaka konsumtion och investeringar.

Byggsektorn har en stor påverkan på SRV:s verksamhet både på kort och lång sikt. Under året har framtidsförväntningarna ökat, men byggkonjunkturen har alltså varit svag, vilket får stor påverkan på avfallsvolymer och intäkter. Men även kostnaderna påverkas, och bolaget har arbetat för att anpassa sig efter rådande förhållanden. Resultatet per sista augusti uppgår till 28 mnkr efter finansnetto och förväntas falla tillbaka till cirka 13 mnkr för helåret. Dock är även

det drygt 4 mnkr över budget. Överskottet per sista augusti beror till stor del på säsongsvariationer, och att kostnader för fordon har fallit ut lägre än budgeterat. En ytterligare bidragande faktor är att arbetet med införandet av färgade avfallspåsar har avbrutits. Nettoomsättningen för perioden uppgick till 463 mnkr. En positiv differens på cirka 22 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Budgeterad investeringsram för året uppgår totalt till 65 miljoner kronor. Per sista augusti har totalt 80 mnkr upparbetats, och avvikelsen förklaras av att fordon som beställts föregående år har levererats under 2025. Under den resterande delen av året förväntas ytterligare 5 mnkr upparbetas. Merparten av investeringarna avser fordon och maskiner.

## Södertörns brandförsvärsförbund

Mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Utfall aug-2025	Prognos 2025	Avvikelse prognos-budget
Omsättning	393	427	278	407	-20
Resultat efter finansnetto	14	3	-1	2	-1
Årets investeringar	17	31	22	34	-2

Brandförsvärsförbundets verksamhet utgörs, utöver de uppenbara delarna räddning och släckning, också av tex. utbildningsinsatser för skolor och inspektioner i offentliga lokaler. I den interna verksamheten ingår även övning, vidareutbildning och träning i grupp. Utfallet för perioden är -1 mnkr och 2 mnkr under budget för perioden. Resultatet per sista december förväntas uppgå till 2 miljon kronor. Underskottet per augusti härrör främst från minskade intäkter och kopplas till Nackas utträde ur förbundet.

Investeringarna för årets åtta första månader uppgår till 22 miljoner kronor och avser fastigheter och fordon. Prognosen för helåret uppgår till 34 miljoner kronor.