

FÖR ETT TRYGGARE OCH VARMARE HUDDINGE

Kristdemokraternas förslag till mål och budget 2026–2028

MED HJÄRTA FÖR HUDDINGEBORNA

K
D

HUDDINGE

Innehåll

Politisk programförklaring	4
Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning	6
Befolkningsutvecklingen	6
Ekonomiplan 2026 – 2028	9
Skatt, kommunalekonomisk utjämning och bidrag	9
Resultatutjämningsreserv och resultatreserv	10
Finansiella intäkter och kostnader	10
Nämndernas budgetramomräkningar	11
Lokalresursplanen	12
Plan för samhällsbyggnad	14
Exploateringsverksamhet	14
Avskrivningar	15
Utmaningen – Att finansiera framtidens välfärd	15
Jämförelser som metod för att hitta eventuella effektiviseringsutrymmen	15
Att verksamhetsutveckla med digitalisering	16
Målstruktur för Huddinge kommun	17
Nämnder och bolagsplanering	19
Gemensamma värden	19
Kommunfullmäktiges mål	20
God ekonomi och effektiv verksamhet - Ekonomisk hållbarhet	20
En naturkommun som tar klimatansvar – ekologisk	24
hållbarhet	24
Politiska prioriteringar	26
Nämndernas budgetramar	28
Förskolenämnden	28
Grundskolenämnden	29
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	30
Socialnämnden	31
Vård- och omsorgsnämnden	32
Kultur- och fritidsnämnden	33
Bygglovs- och tillsynsnämnden	35
Natur- och stadsmiljönämnden	36
Kommunstyrelsen	37
Bolag och kommunalförbund	39
Huddinge Samhällsfastigheter AB	39

Huge Bostäder AB	40
Södertörns Energi AB	41
SRV Återvinning AB	42
Södertörns Brandförsvarsförbund	42
Kommunkoncernens investeringar	43
Investeringsplan	49
Enskilda budgetposter per nämnd	50

Politisk programförklaring

Varje skattekrone ska användas på bästa möjliga sätt och det årliga fastställandet av mål och budget är kommunens viktigaste politiska beslut. I denna programförklaring beskriver Kristdemokraterna sin politiska inriktning för Huddinge kommun.

När Kristdemokraterna lägger fram sitt budgetförslag för Huddinge kommun tar det sin utgångspunkt i människosynen. Människovärdet beror inte på ålder, kön, ursprung eller människans egen förmåga. Varje människa är unik och har rätt att bemötas med respekt och värdighet. Rätten att bestämma över sitt eget liv urholkas inte av ålder eller funktionsnedsättning utan valfrihet och självbestämmande ska vara en rättighet för alla som bor i Huddinge.

Familjen är samhällets mest grundläggande gemenskap. Barn som växer upp i trygga familjer får goda förutsättningar att klara livets utmaningar. Trygga familjer ger ett tryggt samhälle. Men livet som familj är inte alltid enkelt och varje familj är unik. Kommunen ska därför stödja familjerna, inte styra. Den ska skapa förutsättningar för familjerna att kunna utforma livet så att vardagen fungerar, men också finnas där som ett skyddsnät om familjen inte är den trygga plats som den borde vara.

Det livslånga lärandet börjar i familjen och fortsätter hela livet. I Huddinge ska alla barn och unga få rätt stöd i tid och alla elever ska erbjudas en trygg och utvecklande skolgång som leder fram till en fullständig gymnasieexamen. Mindre barngrupper i förskolan är nödvändiga, framför allt för de yngsta barnen. Eleverna ska få den utveckling de behöver för att nå fullgoda kunskaper i vårt lands gemensamma språkliga modersmål, svenskan. De behöver också präglas av det judisk-kristna etiska modersmål som utgör en grundpelare i det svenska samhällets värderingar. I Huddinge ska det finnas en mångfald av skolor och pedagogiska inriktningar så att alla kan välja den förskola och skola som passar deras barns behov och förutsättningar bäst. Barnperspektivet ska genomsyra all kommunal verksamhet. Huddinges elever ska stå väl rustade inför livets alla utmaningar.

Människan är en komplex varelse med kroppsliga, själsliga och andliga behov. Vi människor är i grunden gemenskapsvarelser. Därför måste den ofrivilliga ensamheten, stillasittandet och den psykiska ohälsan som är starkt bidragande faktorer till en försämrad folkhälsa och onödigt lidande tas på största allvar. Tillsammans med arbetslivet är idrott och olika typer av föreningsliv viktiga delar för att skapa gemenskap och mening i tillvaron. Kommunen behöver värna och ta del av civilsamhällets krafter. Det är viktigt att kommunen, själv eller genom civilsamhället, kan erbjuda stöd till invånare i olika åldrar och livssituationer som upplever sig ha hamnat utanför.

Med en åldrande befolkning behöver kommunen prioritera bostäder och utvecklad välfärdsteknik som gör det möjligt för fler att fortsätta leva ett självständigt liv och bibehålla en god hälsa. I Huddinge ska man kunna leva ett aktivt och meningsfullt liv oavsett ålder.

Otrygghet och den allt grövre brottsligheten är den största och mest akuta utmaningen just nu i Huddinge och i vårt land. Samhället måste både agera kraftfullt för att stoppa de kriminella gängerna här och nu och genom långsiktigt förebyggande arbete förhindra att nya barn och unga dras in i gängen. Skolan har en viktig uppgift i att främja kunskapsutveckling, lärande och fostran, särskilt för barn som inte lever i trygga hem. Kommunen behöver också fler ordningsvakter som upprätthåller ordningen på gator och torg och fler föräldrarådgivare och familjecentraler som stödjer familjerna så att barnen inte hamnar snett. Det behövs en nollvision mot våld i nära

relationer och ett starkt stöd till de som blivit utsatta. Svensk lag ska gälla överallt i kommunen. Parallellsamhällen där det i praktiken råder andra lagar kan inte under några omständigheter tolereras. Idrottsföreningar, kulturföreningar, kyrkor, hjälporganisationer och är viktiga platser för unga människor att växa och finna ett sammanhang i. Samhället måste erbjuda goda alternativ till den destruktiva gemenskap som gängen lockar med.

Den åldrande befolkningen i Huddinge, Sverige och världen kommer att innebära en stor utmaning under de kommande åren. En värdig äldreomsorg med respekt för den enskildes behov och önskemål är en omistlig del av välfärden. Antalet personer som behöver vård och omsorg kommer att öka kraftigt, samtidigt som den tillgängliga arbetskraften knappt ökar alls. Detta ställer krav på hur kommunen arbetar. Huddinge behöver bli en äldrevänlig kommun med mer fokus på tillgänglighet, välfärdsteknik och förebyggande arbete för att främja såväl fysisk som kognitiv hälsa. Den demografiska utvecklingen kommer också att öka behovet av att kommunen gör allt den kan för att öka tillgången på arbetskraft, till exempel genom att uppmuntra fler att arbeta längre upp i åldrarna och genom att stödja fler i deras övergång från utanförskap till arbete.

Huddinge ska vara en företagsvänlig kommun. Ett konkurrenskraftigt och differentierat näringsliv som genererar arbetstillfällen och skatteintäkter är en förutsättning för det goda samhället och en god välfärd. Därför behövs ett gott näringslivsklimat där enskilda människors idéer, kreativitet och entreprenörskap får möjlighet att växa. Kommunen måste arbeta systematiskt och aktivt för att möjliggöra strategiska företagsetableringar men också uppmuntra ett dynamiskt småföretagande. Att vägen till arbete öppnas för fler är avgörande och kommunen ska därför i nära samarbete med näringsliv och andra samhällsaktörer hjälpa människor att få en andra chans.

Att ha en bostad och en plats att kalla sitt hem hör till människans mest grundläggande behov och rättigheter. Oavsett var i Huddinge man bor ska området kännas tryggt och trivsamt. Välskötta offentliga miljöer och en samhällsplanering som uppmuntrar till samhällsgemenskap bidrar till att skapa trygghet. I all stadsplanering ska särskild hänsyn tas till områdets karaktär och vid exploateringen av nya områden ska särskild vikt läggas vid att skapa bestående skönhetsvärden. Likaså är det viktigt att alla områden utformas så att de är lättillgängliga för personer med fysiska eller kognitiva funktionsnedsättningar. Blandade boendeformer gör det möjligt att bo kvar i sina välkända kvarter under livets olika skeden.

För att Huddinge ska kunna fortsätta erbjuda en bra blandning behövs ett särskilt fokus på fler småhus när det byggs i kommunen. Möjligheten att äga och bo i småhus ska finnas i alla kommunens delar. Genom att främja en blandad bebyggelse kan vi också motverka segregation och säkerställa att alla invånare har tillgång till trygga och attraktiva boendemiljöer. Inga områden i Huddinge ska vara utanförskapsområden eller utsatta områden.

Klimatutmaningarna gör att kommunen måste agera. Huddinge måste både anpassas till klimatförändringens effekter och genomföra förändringar för att minska kommunens och kommuninvårnas negativa klimatpåverkan. All stadsplanering måste utgå från ökande risker för extremväder och kommunens beredskap att hantera väderrelaterade störningar öka. Effektiva åtgärder som gör det lättare för kommunens invånare, verksamheter och näringsliv att ställa om i klimatsmart riktning ska prioriteras. Befintliga naturområden och parker måste bevaras och skötas.

Väldigt många människor lever idag med en dyster framtidsbild. Det är lätt att överväldigas av de utmaningar som samhället står inför - ekonomiska, sociala och ekologiska. Men målmedvetet arbete baserat på goda värderingar kan förändra förutsättningarna.

Ett bättre Huddinge är möjligt. Ett tryggt Huddinge. Ett hållbart Huddinge. Ett Huddinge där ingen hålls tillbaka och ingen lämnas efter.

Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning

I detta kapitel redogörs för Huddinge kommuns övergripande ekonomiska förutsättningar för budgetåret 2026 och planåren 2027–2028. Centrala utgångspunkter är kommunens prognos för befolkningsutvecklingen, samt prognoser för skatteunderlaget och pensionskostnaderna.

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

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

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

Befolkningsutvecklingen

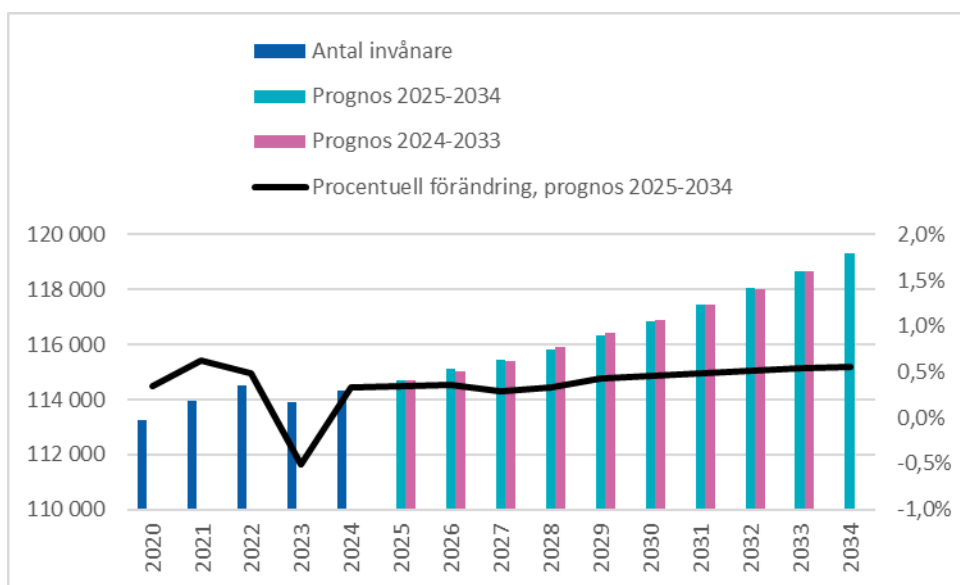
Befolkningsprognosen visar vilken efterfrågan som förväntas i kommunens olika verksamheter och ligger även till grund för nämndernas volymomräkning.

Under 2020-talet har befolkningsutvecklingen varit svag för såväl Sverige, Stockholms län som för Huddinge kommun. Den svagare befolkningsutvecklingen, jämfört med 2010-talet, beror bland annat på att få barn föds och en förändrad migration då färre invandrat samtidigt som antalet utvandrade ökat. Även 2025 har varit ett år med endast svag befolkningsökning. Under de första sju månaderna har Sveriges befolkning ökat med endast 0,1 procent, vilket är den lägsta

befolkningsökningen för motsvarande period under 2000-talet i Sverige. Länets befolkning ökar med 0,4 procent, medan Huddinge ökar med 0,2 procent, motsvarande 278 personer, vilket beror på kommunens födelseöverskott. Kommunens flyttnetto är negativt på grund av att fler som utvandrar än invandrar, för första gången under 2000-talet.

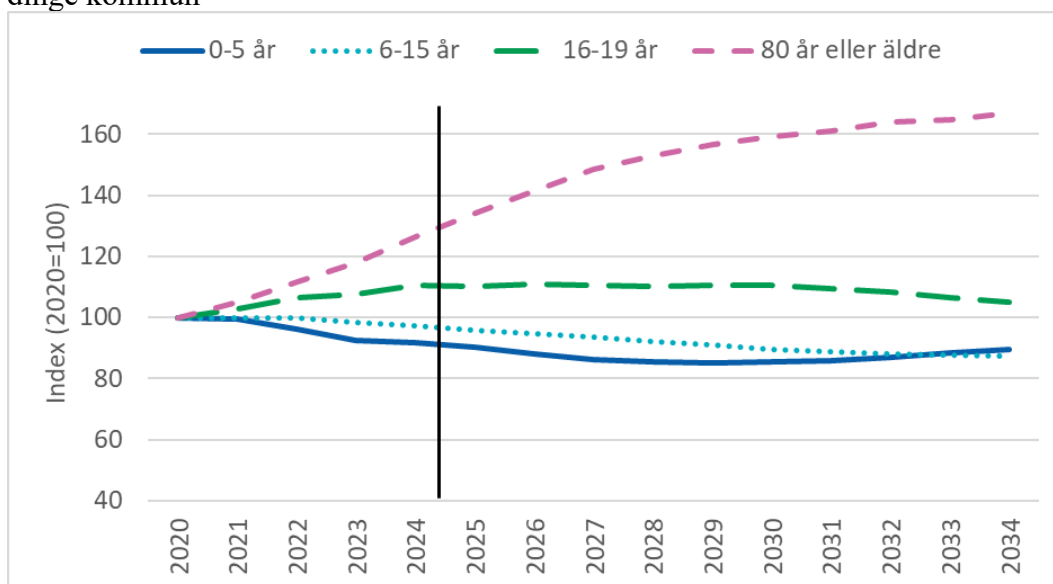
Under de kommande tio åren förväntas befolkningen i kommunen öka med fyra procent eller omkring 500 personer per år. Jämfört med kommunens befolkningsprognos som togs fram förra året, så är skillnaderna mycket små beträffande kommande års ökningstakt. De senaste tio åren ökade befolkningen med 10 procent,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

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



Huddinge befinner sig, i likhet med övriga kommunsverige, i en demografisk utmaning där andelen äldre ökar i befolkningen samtidigt som de yngre barnkullarna minskar. Antalet 0–19 åringar beräknas minska med 2 100 barn (motsvarande sju procent) fram till 2034, medan prognosen pekar på 1 500 fler i åldersgruppen 80 år och äldre. Antalet invånare i de mest yrkesaktiva åldrarna, 20–65 år, beräknas få en ökning på 5 procent under de kommande tio åren. Diagrammet nedan visar den indexerade utvecklingen av antalet invånare i Huddinge från år 2020 i några, för kommunen, intressanta åldersgrupper.

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



Välfärdens framtida finansiering är en utmaning för Huddinge kommun och för landets kommuner, främst på grund av en ökande andel äldre. Den försvagade befolkningsutvecklingen medför kortsiktigt en risk för överkapacitet i kommunens verksamheter. En viktig faktor för att höja attraktiviteten för de kommunala verksamheterna är att få ut pengarna i verksamheten.

Ekonomiplan 2026 – 2028

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

Tabell 1 Ekonomiplan 2026–2028 (mnkr)

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamheten	-7 635,6	-8 006,7	-8 143,3
Exploatering	110,0	130,0	170,0
Avskrivningar	-283,9	-303,9	-323,9
Verksamheten netto	-7 809,5	-8 180,6	-8 297,2
Skatteintäkter	6 734,3	6 850,6	6 996,7
Kommunal utjämning	1 199,7	1 211,8	1 206,9
Skatt, utjämning	7 934,0	8 062,4	8 203,6
Verksamhetens resultat	124,5	-118,2	-93,5
Finansiella intäkter	385,9	697,5	771,0
Finansiella kostnader	-241,8	-288,2	-343,2
Årets resultat	268,6	291,1	334,3
Årets resultat ekonomiskt mål	158,6	161,1	164,3
Ekonomiskt mål % av skatt och utjämning	2,0%	2,0%	2,0%

Resultatet enligt kommunens finansiella mål beräknas till 159 mnkr 2026, 161mnkr 2027 och 164 mnkr 2028, motsvarande två procent av skatter och bidrag (exklusive exploateringsintäkter och gatukostnadsersättning).

Skatt, kommunalekonomisk utjämning och bidrag

Kommunalskatten i Huddinge år 2026 beräknas till 19,07 öre per skattekrona, vilket innebär en sänkning med 0,40 öre. För år 2027 föreslås kommunalskatten sänkas ytterligare med 0,50 öre per skattekrona till 18,57 öre, och för år 2028 föreslås en ytterligare sänkning med 0,35 öre till 18,22 öre per skattekrona. Detta innebär att skattesatsen för år 2028 kommer vara på samma nivå som kommunalskatten i Stockholms stad beräknas vara år 2026.

Tabell 2 Skatter, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift (mnkr)

Intäkt/kostnad	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Allmän kommunalskatt	6 761,0	6 850,6	6 996,7
Inkomstutjämningsbidrag	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	227,4	227,4	227,4
Summa skatt, utjämning, bidrag	7 934,0	8 062,4	8 203,6

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

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

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

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

Resultatutjämningsreserv och resultatreserv

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

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

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter består av räntor och borgensavgifter på utlåning och vidareutlåning till kommunala bolag, räntor på banktillgodohavanden eller annan placering av likviditetsöverskott, samt utdelning från kommunala bolag.

Kommunkoncernens skuldförvaltning påverkar merparten av kommunens finansiella intäkter och kostnader. Finansiella intäkter består av räntor och borgensavgifter (0,50 procentenheter för fastighetsbolagen respektive 0,71 procentenheter för energibolagen) på utlåning och vidareutlåning till kommunala bolag, räntor på banktillgodohavanden eller annan placering av likviditetsöverskott, samt utdelning från Södertörns Energi. Finansiella kostnader består av främst räntor på den upplåning som görs av internbanken för vidareutlåning, finansiella kostnader för pensionskulden samt indexuppräknings avseende åtaganden kopplade till medfinansiering av statlig

infrastruktur. Revideringar av beslut avseende statliga infrastruktursatsningar kan inverka på framtida finansiella kostnader. Finansnettot för 2026 har förbättrats med 48 mnkr jämfört med Mål och budget 2025, vilket bland annat beror på högre utlåning till de kommunala bolagen och högre snittränta.

För att ge Huddinges invånare bästa möjliga långsiktiga avkastning bör Huge Bostäder AB säljas. Om Huge Bostäder AB säljs till bolagets beräknade marknadsvärde för fastigheterna (exklusive Visättra 1:7), och köpesumman exklusive skulder lånas ut till kommunkoncernen, blir den årliga avkastningen enligt en försiktig bedömning av räntenivåerna fram till 2028 cirka 266 mnkr per år. I budgeten har dessa ränteintäkter endast tagits med för år 2027 och 2028.

Nämndernas budgetramomräkningar

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

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

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

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

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

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

Dels kompenseras vissa nämnder för tillkommande lokalkostnader. Det innebär att exempelvis grundskolenämnden med automatik kompenseras för ökade hyreskostnader när en ny skola tas i bruk. Nämnderna kompenseras också för höjda hyror för Huddinge Samhällsfastigheters lokaler de år som hyran höjs, vilket inte sker 2026.

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

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

Lokalresursplanen

Lokalresursplanen (bilaga 2) är ett strategiskt planeringsverktyg för nuvarande och framtida behov av verksamhetslokaler. Planens syfte är att underlätta planering för förändringar av lokalbeståndet över tid samt utgöra ett bedömningsunderlag för framtida underhållsbehov och samlade investeringsbehov i kommunen ur ett koncernperspektiv.

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

Tabell 4 Lokalprojekt från lokalresursplanen (mnkr).

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

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

Tabell 5 Övriga projekt Huddinge Samhällsfastigheter AB (mnkr)

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

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

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

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

Plan för samhällsbyggnad

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

De kommande åren innebär stora investeringar i allmänna anläggningar som är nödvändiga för respektive områdes fortsatta utveckling. Det gäller inte minst investeringsprojekten Trafikplats Högsolan, Regulatorvägen etapp 1 (Flemingsberg) och Ingvar Kamprads allé (Kungens kurva) men även i Storängen, Vidja och Vårby udde planeras stora investeringar kommande år. I många av projekten finansieras investeringarna av inkomster från exploatörer och markägare men i vissa fall behöver kommunen genomföra investeringar innan kommunen erhåller ersättning. Den försämrade byggkonjunkturen och lägre befolkningsökning i Sverige och Stockholmsregionen gör att förutsättningarna för bostadsbyggande har försämrats och därmed risk att intäkterna från exploatörerna skjuts på framtiden. För att begränsa kommunens finansieringskostnader är det viktigt att kommunens utbyggnad av allmänna anläggningar i så stor utsträckning som möjligt sker i takt med exploatörernas utbyggnad.

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

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

Exploateringsverksamhet

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

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

Avskrivningar

Avskrivningar används i redovisningen för att fördela utgiften för en investering över tillgångens nyttjandetid. Motivet är att ge en rättvisande bild av kommunens förbrukning för respektive redovisningsperiod. Flertalet av koncernens investeringar görs av Huddinge Samhällsfastigheter respektive Huga Bostäder och hamnar därmed i deras resultaträkning. Kommunens avskrivningar rör främst investeringar i infrastruktur och allmän plats så som parker och torg.

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

Utmaningen – Att finansiera framtidens välfärd

För att Huddinge ska klara de framtida demografiska utmaningarna med en allt äldre befolkning och samtidigt leva upp till invånarnas krav och förväntningar på kvalitet, behöver alla kommunens verksamheter effektiviseras på ett långsiktigt hållbart sätt. Målet med effektiviseringsarbetet är att behålla en hög kvalitet i verksamheterna samtidigt som varje skattekrona används på bästa möjliga sätt. En verksamhet bedöms ha högre effektivitet om den, med samma mängd resurser, når bättre resultat, eller om den med färre resurser når samma eller bättre resultat. Effektiviteten handlar helt enkelt om hur väl verksamheten lyckas omvandla sina resurser till resultat.

Jämförelser som metod för att hitta eventuella effektiviseringsutrymmen

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

Huddinge har beslutat om följande jämförelsekommuner

- Haninge, Järfälla, Nacka, Sollentuna, Österåker, Stockholm och genomsnittskommunen i Stockholms län

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

Att analysera betyder att bryta ner data i olika beståndsdelar. Till den kvantitativa analysen behöver data brytas ner mellan kön, ålder och olika geografiska områden liksom mellan enheter. I förlängningen handlar det om att försöka förstå vad som orsakar och påverkar resultat och måluppfyllelse. En genomgripande analys omfattar flera steg än ovanstående beskrivet. Flera relevanta

frågor behöver ställas och besvaras för att kunna dra slutsatser om vilka åtgärder som ska vidtas för att effektiviseringarna ska bli långsiktigt hållbara.

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

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

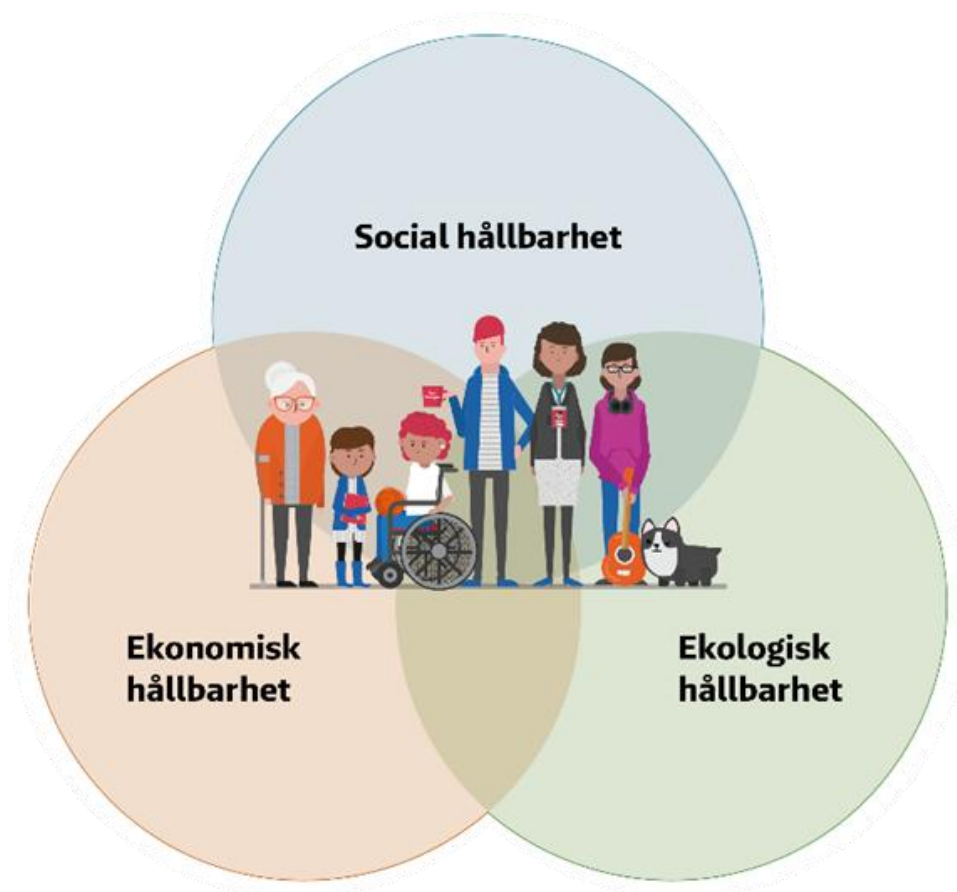
Att verksamhetsutveckla med digitalisering

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

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

Målstruktur för Huddinge kommun

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



Målstrukturen utgår från visionen att Huddinge ska vara en av de tre populäraste kommunerna i Stockholms län att bo, besöka och verka i. För att sträva mot visionen jämför vi oss med de som når bättre resultat än oss men till samma eller en lägre kostnad.

Kommunfullmäktiges nio mål är samlade i tre målområden som utgår från de tre hållbarhetsdimensionerna ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet. Under respektive mål beskrivs vad som ska uppnås, för att underlätta uppföljning har målen kompletterats med indikatorer. Majoriteten av kommunfullmäktiges indikatorer hämtas från officiell statistik med olika publiceringsdatum. När utfall publiceras sent på året kan etappmålen behöva revideras.

En av de tre **populäraste** kommunerna i länet att **bo, besöka och verka i**

Politisk programförklaring

God ekonomi och effektiv verksamhet

- Skattemedel används effektivt
- Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

En kommun där människor trivs och växer

- Fokus på familjerna, lyckad skolgång och förebyggande insatser
- Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt
- Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet
- Fler i arbete och fler växande företag
- Hållbart byggande med fokus på eget ägande

En naturkommun som tar ansvar

- Minska klimatpåverkan
- Utveckla den cirkulära ekonomin

MOD DRIV MÅNGFALD OMTANKE

Nämnder och bolagsplanering

Strukturen fungerar som ett paraply över nämnder och bolag och ska speglas i deras respektive planering. Viktiga signaler i mål- och budgettexterna ska fångas upp, liksom signaler från andra styrande dokument. Eftersom kommunfullmäktiges mål är övergripande och brett formulerade, behöver de operationaliseras och avgränsas utifrån kärnuppdraget och det regelverk som gäller för varje nämnd och bolag. Dessutom bör mer nämnd- och bolagsnära mål tas fram. För att underlätta uppföljning behöver dessa mål på nämnd- och bolagsnivå kompletteras med indikatorer.

Varje nämnd och bolag formulerar minst ett nämnd- eller bolagsmål per målområde. Nämnden eller bolaget tar fram minst en specifik indikator per mål, och indikatorn ska ha en tydlig koppling till det formulerade målet. Alla mål ska analyseras utifrån ett jämlikhetsperspektiv, vilket innebär att en analys görs av eventuella skillnader mellan områden, kön och ålder, med särskilt fokus på barn och unga. Stor vikt ska läggas vid att jämföra, analysera och förbättra arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat till en lägre kostnad för invånarna. Lärande för förbättring ska genomsyra kommunens planering och uppföljning av verksamheterna.

Att kommunfullmäktiges mål är brett formulerade skapar förutsättningar för att alla nämnder och bolag, på olika sätt, ska kunna sträva mot samma gemensamma mål utifrån sitt eget kärnuppdrag. Genom att samtliga nämnder och bolag fastställer mål och indikatorer som är kopplade till de övergripande målen, ges kommunfullmäktige goda förutsättningar och ett brett underlag för att bedöma kommunens samlade måluppfyllelse

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

Gemensamma värden

Huddinge kommuns gemensamma värden i form av kärnvärden och etiska kod hjälper oss att uppnå visionen och kommunens målsättningar. Varje förvaltning har en värdegrund som styr hur vi möter kommuninvånare, kunder och kollegor. Huddinges kärnvärden är mod, omtänksamhet, driv och mångfald. Den etiska koden tydliggör de grundläggande utgångspunkterna som varje medarbetare ska ha. Den innebär att vi bemöter varandra och våra invånare på ett jämlikt och likvärdigt sätt, följer lagar och regler, står fria från jäv och andra intressekonflikter, värnar om yttrandefrihet och demokrati samt använder offentliga medel på rätt sätt. Bolagen har egna värdegrunder. På sikt bör en gemensam värdegrund för kommunkoncernen tas fram, men redan idag fångar dock både förvaltningarnas och bolagens värdegrunder samma viljeinriktning.

Kommunfullmäktiges mål

God ekonomi och effektiv verksamhet - Ekonomisk hållbarhet

Skattemedel används effektivt

Skattemedel används effektivt och ansvarsfullt. En sund ekonomi är avgörande för att klara framtidens välfärd. Kommunen ska ha en tydlig ekonomisk styrning som möjliggör en lägre skattesats. Huddinges fortsatta tillväxt ger ett ökat behov av nya förskolor, skolor, idrottsanläggningar och annan kommunal service.

Det långsiktiga överskottsmålet om att kommunens årliga överskott ska minst uppgå till två procent ligger fast. Samtliga verksamheter inom kommunen ska ha en ekonomi i balans och systematiskt arbeta med effektiviseringar. De kommunägda bolagen ska ha en god ekonomi som bidrar till att kommunkoncernens låneskuld hålls stabil. Taket för låneskulden ligger fast på 85 tkr per invånare. Huga Bostäder AB och Södertörns Energi AB ska långsiktigt uppvisa resultat som medger avkastning i nivå med en marknadsmässig ränta på det kapital som skulle frigöras vid en försäljning.

Huddinge kommun välkomnar en mångfald av aktörer som bidrar till att ge god välfärd för Huddinges invånare. I nya lokaler ska verksamheterna kunna bedrivas ändamålsenligt och kostnadseffektivt.

Aktiv konkurrensprövning är en del av kommunens styrning, med syftet att systematiskt och metodiskt pröva om andra kan driva verksamheten med samma eller bättre kvalitet och till samma eller lägre kostnad. Målsättningen är att alla delar av kommunens verksamheter som kan konkurrensprövas ska genomlysas för att utröna om en alternativ drift kan vara effektivare än den egna. Genom ett effektivt och förstärkt upphandlingsarbete ska kostnaderna sänkas och framtida kostnadsökningar förebyggas.

Huddinge har på många områden högre kostnader än andra jämförbara kommuner. Stor vikt ska läggas på att jämföra, analysera och förändra vårt arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat men till en lägre kostnad för kommuninvånarna. Detta ska även gälla avgiftsfinansierade tjänster och avgiftsfinansierad myndighetsutövning. Lärande för förbättring ska genomsyra kommunens planering och uppföljning av verksamheterna. Att arbeta smartare kan handla om att använda ny teknik för att digitalisera och automatisera arbetssätten. Med utgångspunkt i nyttorealiserings ska processer i kommunen digitaliseras.

För att stärka måluppfyllelsen i kommunens kärnverksamheter ska extern finansiering sökas, till exempel EU-medel, statsbidrag och andra intäktskällor.

Tabell 5. Indikatorer “Skattemedel används effektivt”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Resultat exkl exploatering (%)	4,7	2,1	3,8	≥2	≥ 2,0
Skattesats, kommun (%)	19,47	19,47	19,47	19,07	Stockholms stad
Låneskuld tkr/inv	47	56		≤85	≤85

Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

Medarbetarna är kommunens viktigaste resurs. Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare vid rekrytering av nya medarbetare och för att behålla professionella medarbetare. Det ställer krav på alla delar av den sammantagna personalprocessen – att attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla. Ett systematiskt arbete för att jämföra, analysera och förbättra är nödvändigt, och jämförelserna bör inte bara göras med andra kommuner; inspiration behöver också hämtas från näringslivet. Genom ett nära samarbete med universitet och högskolor ska den långsiktiga kompetensförsörjningen säkras. Särskilt fokus ska läggas på bristyrken, som till exempel lärare, sjuksköterskor och undersköterskor.

För att behålla en större andel av medarbetarna efter 65 års ålder ska en premiemodell liknande den i Halmstad kommun införas. Ett systematiskt arbete ska genomföras för att uppmuntra personal i bristyrken att öka sin tjänstgöringstid från deltid till heltid.

Tabell 6. Indikatorer “Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Medarbetarengagemang (HME total nivå) (%)	81	79	81	>82	Topp tre i länet
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	7,8	7,6	7,3	<7,3	Genomsnitt län

År. Data publiceras till årsredovisning. Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huga Bostäder AB omfattas inte av kommunfullmäktiges indikatorer.

En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet

Fokus på familjerna, lyckad skolgång och förebyggande insatser

Familjen är den viktigaste gemenskapen och den grund som samhället står på. Barn som växer upp i trygga familjer får goda förutsättningar att klara livets utmaningar. Stödet till familjerna i form av familjecentraler, familjerådgivning och råd och stödsamtal för föräldrar är därför kommunal kärnverksamhet. Föräldrarådgivning ska erbjudas på samtliga skolor i kommunen. Nolltolerans mot våld i nära relationer ska genomsyra arbetet i alla kommunala verksamheter.

I förskolan grundläggs elevernas förutsättningar för att klara skolgången. Därför behöver vi satsa på små barngrupper med god personaltäthet i förskolan, särskilt för de allra yngsta barnen, så att varje barns behov kan tillgodoses. Inga förskollärare ska sägas upp. Alla elever ska minst uppnå godkända resultat och fler ska klara gymnasiestudierna inom tre år. Varje barn ska ha en god utveckling på väg mot högt ställda kunskapskrav. Genom att erbjuda inkluderande lärmiljöer som även stimulerar elever med neuropsykiatriska funktionsvariationer och/eller särbegåvning ska varje elev ges möjlighet till ett effektivt lärande utifrån sina förutsättningar. Kompetensutveckling inom förskola och skola ska utifrån denna inriktning prioriteras. Huddinges grundskolor ska vara mobilfria och regler för att minska skärmanvändning på bibliotek, fritidsgårdar och andra kommunala mötesplatser för barn och unga ska införas. Samarbetet med civilsamhället är viktigt,

och frivilliga som bidrar med extra studiestöd och läxläsning utöver skolans egna verksamheter är ett bra komplement.

Tidiga insatser ger störst effekt. Kommunen ska ha ett väl utvecklat och samordnat preventivt arbete för att främja psykisk och fysisk hälsa samt förebygga och motverka missbruk, kriminalitet och våld. Det ska vara enkelt för Huddingebor att få stöd och hjälp. Elevhälsogarantin ska fortsätta att utvecklas. När barn och unga riskerar att fara illa har kommunen ett samlat ansvar att agera snabbt och tydligt. De insatser som genomförs ska ha påvisad god effekt och bidra till en god hälsa.

Tabell 7. Indikatorer “Fokus på familjerna, lyckad skolgång och förebyggande insatser”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Barn per barngrupp 1-3 år i förskola, lägeskommun, antal	13,7	13,5		12	Enl Skolverkets riktlinjer
Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)	77,2	77,9	76,5	>81,3	Topp tre i länet
Gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun, andel (%)	78,7	78,7		>80	Topp tre i länet
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	71,4	71,4		>74	Topp tre i länet

Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt

Huddinge ska upplevas som tryggt av boende, besökande och de som verkar i kommunen. Ett aktivt brottsförebyggande arbete ska bidra till minskad brottslighet och öka den upplevda tryggheten. Gängkriminaliteten och dess våldskapital måste motverkas. Samhällsgemenskap och civilkurage ska uppmuntras genom grannsamverkan, nattvandringar, trygghetstimme för kommunens personal och andra trygghetshöjande åtgärder som stärker relationerna i området. Fler trygghetskameror, ordningsvakter och trygghetsvårdar är också viktiga inslag i trygghetsarbetet. Steg för steg ska vi arbeta för att de bostadsområden i Huddinge som idag klassas som utsatta tas bort från Polisens lista.

Huddinge ska vara en tillgänglig och inkluderande kommun som främjar ett aktivt liv. I takt med att Huddinge får allt fler äldre invånare ökar behovet av att forma kommunen på ett äldrevänligt sätt. Huddinge ska därför ansöka om medlemskap i WHO:s nätverk för äldre vänliga städer och kommuner. Huddinge ska även vara en demensvänlig kommun.

Huddingeborna ska trivas i sitt bostadsområde och ha en väl fungerande service och närhet till grönområden, mötesplatser och kultur. Det ska finnas ett rikt utbud av idrotts- och fritidsaktiviteter för alla. Kommunens parker, lokala centrum och offentliga miljöer ska bli ännu mer attraktiva och väl omhändertagna.

Tabell 8. Indikatorer “Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Invånare som upplever att kommunen är en bra plats att leva och bo på (%)	88,7	91,6	AR	Länssnitt	Topp tre i länet
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)	63,5	65,1	AR	Länssnitt	Topp tre i länet
Invånare nöjdhet angående skötsel av allmänna platser, t.ex. parker, torg, lekplatser (%)	75,7	81,7	AR	Länssnitt	Topp tre i länet

Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet

Varje människa är unik och bör så långt det är möjligt ges förutsättningar att fatta egna beslut om de frågor som är viktiga för personen. Huddingebor ska ha goda förutsättningar att göra sin röst

hörd och uppleva en hög grad av delaktighet. Därför ska Huddingeborna ha hög kvalitet och stor valfrihet i skattefinansierade verksamheter.

Under de senaste decennierna har Huddinge tagit viktiga steg för att tillförsäkra sina invånare rätten att välja själva inom en mängd olika områden. Det finns dock fortfarande grupper som kommunen ansvarar för som inte fullt ut tillförsäkrats rätten att bestämma över sina egna liv. Yngre personer med demenssjukdom och personer som behöver grupp- eller servicebostad enligt LSS har inte samma möjligheter att välja som de som flyttar till ett vård- och omsorgsboende för äldre. Just nu pågår ett arbete för att minska valfriheten för hemtjänstkunderna genom att ersätta dagens valfrihetssystem med en tidsbegränsad upphandling med färre alternativ. Detta arbete måste avbrytas. Kristdemokraterna kommer aldrig acceptera en förändring som innebär att hemtjänstkundernas valfrihet urholkas och personalens anställningsvillkor försämras. Valfriheten har också avskaffats när det gäller dagverksamhet för äldre samt daglig verksamhet för personer i personkrets 2 (betydande och bestående begåvningsmässigt funktionshinder efter hjärnskada i vuxen ålder, föranledd av yttre våld eller kroppslig sjukdom). Idag finns inte heller möjlighet att välja familjedaghem eller annan pedagogisk omsorg lokalt i vissa kommundelar i Huddinge. Här behöver Huddinge kommun bli bättre. En utredning om auktorisationssystem för ökad valfrihet och tillgänglighet inom kulturskolan ska genomföras.

Det ska vara enkelt att hitta information där man kan jämföra kvaliteten mellan olika utförare och alternativ inför val av till exempel hemtjänst, skola eller förskola.

För att öka valfriheten ska minst hälften av all tillkommande verksamhet vara i fristående regi. Kommunen ska bedriva en transparent och aktiv uppföljning som syftar till att säkra och utveckla verksamheternas kvalitet.

Genom digitalisering ska service och tillgänglighet för Huddinges invånare utvecklas. Ett exempel är en e-tjänst för ansökning till förskolan där föräldrar kan se kötid och köplats.

Tabell 9. Indikatorer "Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet"

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra (%)	78,2	83,4		Genomsnitt län	Topp tre i länet

Fler i arbete och fler växande företag

Huddingebor ska få uppleva friheten av att kunna försörja sig själva. Företagsklimatet ska förbättras med offensiva mål för ledtiderna i samhällsbyggnadsprocessen och andra myndighetsbeslut. Företagens upplevelse av kommunens bemötande och attityd till företagande ska bli bättre. Kommunen ska medverka till att skapa mötesplatser för företagare. Antalet arbetsplatser i kommunen ska öka med målsättningen om en arbetsplats per arbetsför invånare. Fler invånare ska ges möjlighet att hitta ett arbete inom rimligt avstånd från sin bostad oavsett var man bor i kommunen. Genom effektiva arbetsmarknadsåtgärder, uppföljning och krav på motprestation ska behovet av långvarigt eller återkommande försörjningsstöd minska. Gymnasie- och vuxenutbildning inklusive SFI ska anpassas efter individens förutsättningar och ha nära koppling till arbetsmarknadens och näringslivets behov.

Tabell 10. Indikatorer “Fler i arbete och fler växande företag”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, % av befolkningen	0,52	0,50		<0,45*	Bland de tre lägsta i länet
Företagsklimat - Totalt, NKI	78	78		Länssnittet	Topp tre i länet
Arbetsplatskvot	0,83	ÅR		> 0,85*	1,0

ÅR. Data publiceras till årsredovisning

* Officiella resultat publiceras med eftersläpning. Etappmål 2026 ställs enligt planering mot 2024 års utfall

Hållbart byggande med fokus på eget ägande

Huddinge ska växa på ett hållbart sätt med fler bostäder på rätt plats i takt med efterfrågan. Stort fokus ligger på området längs Spårväg syds sträckning, men kommunen behöver också planera för bostadsbyggande i andra områden för att ge fler möjlighet att bo i småhus. Bebyggelsen ska utgöras av blandade boendeformer och karaktären på befintliga villaområden bevaras. Förtätning ska ske på ett varsamt sätt med hänsyn till kulturbyggnader och kulturellt intressanta bebyggelsemiljöer.

Fler ska ha möjlighet att äga sitt eget boende. Fler bostadsrätter, äganderätter och småhus behöver byggas. Detta gäller i synnerhet i Vårby, Flemingsberg och västra Skogås i syfte att uppnå bättre balans mellan upplåtelseformerna och bidra till en positiv utveckling av områdena. Fler bostäder riktade till äldre behöver planeras. Snabba handläggningstider och rimliga och förutsägbara kostnader för tillstånd och annan myndighetsutövning är viktigt för att uppmuntra till ökat bostadsbyggande, inte minst småskalig småhusbebyggelse.

Det är viktigt att säkerställa att utbyggnaden av skolor, förskolor, kultur- och fritidsanläggningar och annan kommunal service håller samma höga takt som tillväxten av bostäder. Kommunens lokaler ska vara ändamålsenliga och användas effektivt genom samnyttjande av såväl de olika verksamheterna inom kommunen som föreningslivet och invånare.

Tabell 11. Indikatorer “Hållbart byggande med fokus på eget ägande”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Antal färdigställda bostäder	308	172		300	975
Bostadsrätter och äganderätter i Vårby, Flemingsberg och Västra Skogås (%)	33			>33	50

En naturkommun som tar klimatansvar – ekologisk hållbarhet

Minska klimatpåverkan

Som samhällsplanerare har kommunen möjligheter att underlätta för Huddingeborna, kommunens verksamheter och företagen att göra klimatsmarta val. Utgångspunkten är att nya bostäder ska placeras nära kollektivtrafik för att främja resande med kollektivtrafik och samtidigt bevara naturområden. Även de som inte har möjlighet att välja bort bilen ska ha förutsättningar att göra bra val för klimatet bland annat genom god tillgång till infartsparkeringar och en väl utbyggd laddinfrastruktur. Det ska vara attraktivt att välja cykel som transportmedel. Solceller och annan lokal elproduktion ska uppmuntras och förenklas. Verksamheterna kan också arbeta för att fler barn och ungdomar ska få möjlighet att komma ut i naturen, vilket i sin tur stärker goda levnadsvanor. En god miljö och natur är viktig för människors fysiska och psykiska hälsa.

Den biologiska mångfalden ska bevaras, stärkas och utvecklas. Naturområden och parker ska tillgängliggöras. Med en ökad tillgänglighet kommer skötseln av naturområden behöva stärkas.

Kommunens sjöar och vattendrag har idag stora utmaningar vad gäller vattenkvaliteten. Våtmarker ska återskapas.

Kommunen ska ta hänsyn till befintliga naturvärden och hur natur i redan bebyggd miljö kan utvecklas. För att bidra till ökad trivsel men också sänkta temperaturer sommartid ska fler träd planteras i stadsmiljö där många rör sig. Kommunens planering behöver utvecklas med hänsyn till hela ekosystemet.

Vid ny- och ombyggnation ska ett livscykelperspektiv användas för att minska klimatutsläppen. Kommunens samtliga verksamheter ska minska sina utsläpp av växthusgaser. Verksamheternas och bolagens koldioxidutsläpp ska identifieras, mätas och minskas. Det interna miljöarbetet ska göra det möjligt att jämföra med andra motsvarande verksamheter.

Alla kommunens verksamheter ska rusta för att kunna möta de utmaningar som klimatförändringar kan förväntas orsaka i kommunen, till exempel ökad risk för skyfall, översvämningar och extremvärme.

Tabell 12. Indikatorer “Minska klimatpåverkan”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/inv	1,07			<1,07**	0,82
Energianvändning i kommunens inhyrda lokaler (kwh/kvm)	157	150	ÅR	147	120
Sjöar med god ekologisk status (%)	50	50	ÅR	50	100*
Befolkning i kollektivtrafikhärläge, andel (%)	95			95**	>95

*Avser 2033

** Officiella resultat publiceras med eftersläpning. Etappmål 2026 ställs enligt planering mot 2024 års publicerade resultat

Utveckla den cirkulära ekonomin

Alla nämnder och kommunala bolag ska med utgångspunkt i avfallstrappan prioritera minimering och återanvändning före återvinning genom att skapa förutsättningar för cirkulära kretslopp. Det ska även vara enkelt för invånare och företag att återvinna sitt avfall. Gladö industriområde bör profileras som ett regionalt centrum för cirkulär ekonomi. De recyclingföretag som finns i området idag bör kompletteras med företag som använder och bearbetar återvunnet material som en bärande del av sin affärsidé.

Tabell 13. Indikatorer “Utveckla den cirkulära ekonomin”

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål	Målvärde 2030
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	326	296		316	370>

Politiska prioriteringar

I budgeten för 2026 prioriteras främst satsningar på förskola, skola, trygghet, social omsorg, funktionsstöd samt vård och omsorg för äldre.

Förskolenämnden tillförs 43,6 miljoner kronor för att ta till vara på det gyllene tillfället att minska barngruppernas storlek till Skolverkets riktlinjer och öka andelen förskollärare. Förskolan ska även fortsätta utveckla de tidiga insatserna för barn i behov av särskilt stöd (10 mnkr) och vidareutveckla kommunens familjecentraler (5 mnkr).

Grundskolenämnden tillförs 90,3 mnkr 2026 för att förstärka skolpengen, samt därutöver 5 mnkr för stärkt elevhälsovård, 2,3 mnkr till stärkta skolbibliotek och 1 mnkr för att utveckla samarbeten med idrottsföreningar kring skolornas fritidsverksamhet. För att stärka grundskolans arbete mot antisemitism tillförs 0,3 mnkr för att genomföra studiebesök hos Judiska museet.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden får full kompensation för höjda programpriser (11,3 mnkr) och 7,5 mnkr för att det kommunala aktivitetsansvaret.

Socialnämnden tillförs 19,5 mnkr för att ytterligare kunna stärka det förebyggande arbetet och tidiga insatser.

Vård- och omsorgsnämnden tillförs 77,2 mnkr för att stärka kvaliteten genom höjd peng inom såväl äldreomsorg som funktionsstöd. Vård- och omsorgsnämnden får även 6,7 mnkr för att utveckla stödet till anhöriga som vårdar äldre i hemmet, samt 1,5 mnkr för att utveckla ett samarbete med Ung Omsorg eller liknande organisation som kan bidra till ökad kvalitet i äldreomsorgen. Nämnden har sedan länge drivit ett framgångsrikt arbete för att sprida kunskap om och förståelse för demenssjukdomar och hur man på ett klokt sätt bemöter personer med kognitiv svikt. Men för att utvidga detta folkbildande arbete även till andra grupper i kommunen avsätts 1 mnkr till vård- och omsorgsnämnden. Sammanlagt tillförs vård- och omsorgsnämnden 114,5 mnkr, vilket motsvarar en ökning med 7,3 procent.

Kultur- och fritidsnämnden tillförs 2 mnkr för att åter kunna öppna Rockvilles musikverksamhet i den östra delen av kommunen och 1,5 mnkr för att kunna återöppna fritidsgården i Utsälje. 1,5 mnkr satsas på "Meningsfull fritid" i norra Sjödalen, öppen fritidsverksamhet för barn mellan 10 och 12 år. 1,2 mnkr avsätts till en satsning på kulturskolan i Vårby och ytterligare 0,5 mnkr på en utredning om införande av valfrihet inom kulturskolan, vilket skulle leda till nytänkande och att fler barn och unga skulle kunna komma in i kulturskolans verksamhet. Investeringar ska även ske i en ny BMX-anläggning i östra kommundelen, med cirka 3,5 mnkr avsatta. Driftbudgeten utökas med 0,5 mnkr per år. Sammanlagt tillförs kultur- och fritidsnämnden 17,5 mnkr, en ökning med 5,7 procent.

Bygglov- och tillsynsnämnden tillförs sammanlagt 7 mnkr, framför allt för att kompensera för förenklingar i plan- och bygglagen som medför minskade intäkter för nämnden. Men Kristdemokraterna ser att detta inte är det enda området där nämndens avgifter behöver sänkas. Höga avgifter och långsamma handläggningstider kan hämma byggandet och minska antalet nya företag i kommunen. För att främja tillväxten föreslår vi en noggrann översyn av avgifterna för att identifiera vilka som upplevs som för höga. Under planperioden avsätts 11,4 miljoner kronor per år i reserverade medel för att möjliggöra sänkningar av avgifter som hämmar utvecklingen,

motsvarande en sänkning av avgifterna med cirka 20 procent. För år 2026 beräknas sänkningen endast ge en halvårseffekt.

Natur- och stadsmiljönämnden får 1,5 mnkr för att höja ambitionsnivån i arbetet mot klotter och skadegörelse och införa en 24-timmarsgaranti. Nämnden tillförs också ett ettårigt tillskott om 4 mnkr för att skapa trygga, trevliga och trivsamma utemiljöer i kommunen. Nämnden kompenseras också för ökade kapitalkostnader och indexuppräkningsavtal. Sammanlagt ökar natur- och stadsmiljönämndens budget med 18,4 mnkr, en ökning med 7,3 procent.

Därutöver tillkommer ett flertal viktiga investeringar: en tillgänglighetsanpassad led ska anläggas, 600 tkr i investeringskostnad; fler badplatser i olika kommundelar ska tillgänglighetsanpassas genom installation av badramper; en markerad promenadslinga ska skapas runt sjön Trehörningen, 1,5 mnkr i investeringskostnad; ramen för investeringar i ökad belysning höjs med ytterligare 1 mnkr.

För att initiera profileringen av Gladö industriområde som ett regionalt centrum för cirkulär ekonomi erhåller kommunstyrelsen 1 mnkr i projektmedel för år 2025.

Kompetensförsörjningen är en av framtidens stora utmaningar. När arbetskraften inte räcker till går det inte att möta kompetensutmaningen enbart genom att rekrytera fler, i stället behövs både nya arbetssätt och en förmåga att tillvarata och utveckla kompetensen hos befintliga medarbetare. Ett led i detta är att uppmuntra äldre medarbetare att fortsätta arbeta efter 65 års ålder. Därför ska en premiemodell liknande den som finns i Halmstad införas. 1 mnkr per år avsätts i reserverade medel för detta ändamål.

I syfte att på ett samlat, prioriterat och effektivt sätt få ut största nytta av Huddinges ambition kring digitalisering avsätts årligen 5 mnkr i en särskild digitaliseringspott.

För att förbereda valorganisationen inför de omfattande förändringar som kommer att genomföras i valet 2026 avsätts sammanlagt 6 mnkr till kommunstyrelsen.

För att på bästa sätt förvalta skattebetalarnas pengar behöver organisationen kontinuerligt ses över och effektiviseras när det gäller administration, HR och kommunikation.

Utredningar

För att tydliggöra den politiska viljan och stärka måluppfyllelsen när det gäller kommunfullmäktiges mål prioriteras nedanstående utredningsuppdrag.

1. Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra en försäljning av Huga Bostäder AB (exklusive Visättra 1:7 och andra fastigheter som kommunstyrelsen bedömer lämpligt att undanta vid försäljningen).
2. Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en strategi för utvecklingen av kommunalskatten med målsättningen att skattenivån senast år 2028 inte ska överstiga skatten i Stockholms stad.
3. Kommunens samtliga nämnder ges i uppdrag att ta fram en plan för hur nämnden med bibehållen eller förbättrad kvalitet inom tre år ska nå en nettokostnadsavvikelse för sina verksamhetsområden som ligger i nivå med valda jämförelsekommuner.
4. Bygglövs- och tillsynsnämnden uppdras att genomföra en översyn av avgiftsnivåerna. Uppdraget avrapporteras våren 2026.
5. Kommunstyrelsen får i uppdrag att som komplement till feriepraktik, utreda förutsättningarna för olika typer av instegsjobb under övriga delar av året. Detta inkluderar till exempel

deltidsjobb inom mark- och fastighetsskötsel inom ramen för föreningen Samverkan i Hud-dinge.

6. Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en plan för att öka trafiksäkerheten på de viktigaste vägarna som används av förskole- och skolbarn.
7. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att införa regler för att minska skärmanvändning på bibliotek, fritidsgårdar och andra kommunala mötesplatser för barn och unga.
8. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att utreda införandet av ett auktorisationssystem för valfrihet inom kulturskolan.
9. Kultur- och fritidsnämnden får i uppdrag att, i samverkan med relevanta föreningar och organisationer, utreda möjligheterna att erbjuda fler barn och ungdomar med funktionsvariation tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter.
10. Kommunstyrelsen får i uppdrag att, i samverkan med berörda nämnder och bolag, genomföra en översyn av kommunens lokaler och hallar i syfte att identifiera vilka som kan vara lämpliga att hyra ut till privatpersoner för fest- och kalas samt övernattningsföreläringar vid större evenemang i kommunen.

Nämndernas budgetramar

I det följande avsnittet beskrivs respektive nämnds utgångsläge på en övergripande nivå och nämndernas ekonomiska budgetram 2026 och plan för 2026–2028 inklusive budgetförändringar. För varje nämnd redovisas i detta avsnitt nämndens budget och övriga ekonomiska förutsättningar, samt viss verksamhetsstatistik. Nämnderna ska utifrån sina ramar ta ett självständigt ansvar för ekonomin. Det fortsatta arbetet med verksamhetsplaneringen ska således bygga på den faktiska behovs- och kostnadsutvecklingen som nämnden själv beräknar, samt de prioriteringar som nämnden vill göra. Detta för att utifrån fullmäktiges beslut om mål och budget, bedriva en bra och effektiv verksamhet och upprätthålla en ekonomi i balans. Nämnderna ska för samtliga sina verksamheter ta fram jämförelser och analyser som ska leda till konkreta förändringar.

Staten ger kommuner generella och riktade statsbidrag. Riktade statsbidrag är specialdestinerade för ett visst ändamål. I statens budget finns ett stort antal riktade statsbidrag för kommunerna att söka. Nämnderna ska aktivt arbeta med att söka riktade statsbidrag för att utveckla sina verksamheter.

Förskolenämnden

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

Antalet 1–5-åringar förväntas minska med cirka 6 barn, vilket medför en volymnedskrivning på 0,6 mnkr 2026 (jämfört med Mål och budget 2025). För de efterföljande åren beräknas antalet barn minska kraftigare igen.

Förskolenämnden tillförs 43,6 mnkr för att ta det gyllene tillfälle som nu råder när det gäller tillgång till såväl lokaler som utbildad personal för att minska barngruppernas storlek i förskolan, framför allt med inriktning på de yngre barnen. Målet är att nå nivåerna i Skolverkets riktlinjer för barngruppernas storlek. Förskolenämnden kan därmed fortsätta utveckla den redan förbättrade förskolelärares- och barnskötartätheten, förbättra arbetsmiljön och minska den

arbetsrelaterade utmattningen. Förskolan ska även fortsätta utveckla de tidiga insatserna för barn i behov av särskilt stöd (10 mnkr) och vidareutveckla kommunens familjecentraler (5 mnkr).

Driftbudget för förskolenämnden 2026–2028

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 965 mnkr, vilket är en ökning med 6,2 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader för nämnden på 22 mnkr, vilket innebär att nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Nämnden föreslås få en anslagsökning (exklusive volym- och pensionskostnadsförändringar) på 60 mnkr. Det motsvarar 10,0 procent per förskolebarn.

Tabell 14. Förskolenämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	908 696	-608	-3 788	60 498	964 798	56 102	6,2%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	964 798	-14 694	0	0	950 104	-14 694	-1,5%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Förskolenämnd	950 104	-6 926	0	0	943 178	-6 926	-0,7%

Grundskolenämnden

Grundskolenämnden ska fullgöra de uppgifter enligt skollagen och annan författning inom utbildningsområdet som ankommer på kommunen som huvudman för skolväsendet i Huddinge kommun (med undantag för de uppgifter som ska handhas av förskolenämnden samt gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden).

Antalet 6–15-åringar förväntas minska med 233 barn mellan 2025 och 2026. Som en följd görs en volymnedskrivning av nämndens ram med 10,9 mnkr 2026.

Grundskolenämnden tillförs 90,3 mnkr 2026 för att förstärka skolpengen, samt därutöver 5 mnkr för stärkt elevhälsovård, 2,3 mnkr till stärkta skolbibliotek och 1 mnkr för att utveckla samarbeten med idrottsföreningar kring skolornas fritidsverksamhet. För att stärka grundskolans arbete mot antisemitism tillförs 0,3 mnkr för att genomföra studiebesök hos Judiska museet.

Nämnderna ska enligt ekonomistyrningsprinciperna söka statsbidrag. Budgetpropositionen innehåller flera riktade statsbidrag till grundskolan, till exempel för ökad skolsäkerhet, ökad trygghet och studiero och mobilfri skola.

Driftbudget 2026–2028 för grundskolenämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 2 226 mnkr, vilket är en ökning med 3,4 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader för nämnden på 8,6 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Därutöver volymjusteras nämndens ram ned med 10,9 mnkr för färre 6–15-åringar. Nämnden föreslås få en anslagsökning (exklusive volym- och pensionskostnadsförändringar) på drygt 93 mnkr. Det motsvarar 4,9 procent per 6–15-åring.

Tabell 15. Grundskolenämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 152 755	-10 928	-8 590	93 071	2 226 308	73 553	3,4%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 226 308	-15 773	0	0	2 210 535	-15 773	-0,7%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Grundskolenämnd	2 210 535	-16 731	0	0	2 193 804	-16 731	-0,8%

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

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

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

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

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har stora överskott i sin ekonomi under år 2025. Det innebär att många satsningar kan finansieras inom ram. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden får full kompensation för höjda programpriser (11,3 mnkr) och 7,5 mnkr för att det kommunala aktivitetsansvaret.

Driftbudget 2026–2028 för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 840 mnkr, vilket är en ökning med 2,2 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader för nämnden på 1,7 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Därutöver volymuppräknas nämndens ram med 6,7 mnkr. Nämnden föreslås få en anslagsökning (exklusive volym- och pensionskostnadsförändringar) på 12,9 mnkr.

Tabell 16. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	822 311	6 718	-1 727	12 912	840 214	17 903	2,2%
	Budget 2026	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	840 214	1 072	0	7 592	848 878	8 664	1,0%
	Budget 2027	Volym	Pensions-justering	Anslags-justering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	848 878	-1 200	0	-450	847 228	-1 650	-0,2%

Socialnämnden

Socialnämndens uppdrag är att öka enskildas och familjers förutsättningar att leva under så bra levnadsvillkor som möjligt samt att stärka individer till att leva ett självständigt liv. Verksamheten omfattar hela processen från förebyggande insatser till utredningar, biståndsbedömning, utförande och uppföljning av insatser. Målgruppen inkluderar barn och unga i behov av skydd och/eller stöd, personer med beroendeproblematik, personer som vill lämna kriminalitet, personer som är utsatta för våld av närstående eller hedersrelaterat våld, personer med psykiska funktionsnedsättningar samt anhöriga till dessa grupper. Nämnden ansvarar också för samordning av kommunens preventionsarbete som bedrivs i nära samverkan med övriga berörda förvaltningar samt mottagandet av ensamkommande barn.

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

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

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

Nämndens driftbudget ökar med 20 mnkr (knappt fyra procent) till 522 mnkr. Ökningen består främst av generell uppräknings för fortsatt kvalitet, men även till att utöka öppettiderna inom socialpsykiatrins mötesplatser och att stärka arbetet att återföra långtidsfrånvarande elever till

skolbanken. Därtill finns 10 mnkr i reserverade medel för eventuella volymökningar och oförutsett inom socialnämndens verksamhet.

Driftbudget 2026–2028 för socialnämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 522 mnkr, vilket är en ökning med 3,9 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader på 1,5 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Nämnden föreslås få en anslagsökning på 19,5 mnkr.

Tabell 17. Socialnämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	502 459	1 499	-1 475	19 501	521 984	19 525	3,9%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	521 984	1 263	0	-1 000	522 247	263	0,1%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Socialnämnd	522 247	1 409	0	0	523 656	1 409	0,3%

Vård- och omsorgsnämnden

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

Inom nämnden står äldreomsorgen för ungefär 55 procent av kostnaderna. Det andra stora verksamhetsområdet, funktionsstöd, har haft en hög nettokostnadsutveckling under senare år. Nämnden har sammantaget haft ekonomiskt underskott under flera år, vilket framför allt härrör sig från extremt stora underskott inom kommunens egenregiverksamheter.

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

En stor del av nämndens verksamhet bedrivs enligt lagen om valfrihetssystem (LOV). Ersättningsnivåerna har sedan det nuvarande styret tog över utarmats och det finns därför ett stort behov av att höja ersättningarna till alla verksamheter, både privata och kommunala. Att Huddinge kommuns ersättning till särskilda boenden är lägre än näraliggande kommuners tros till exempel ha bidragit till svårighet att få platser hos leverantörer som ingår i valfrihetssystemet. Mot denna bakgrund får nämnden ett tillskott på 77,2 mnkr för att höja ersättningen och därigenom stärka kvaliteten inom såväl äldreomsorg som funktionsstöd.

Vård- och omsorgsnämndens ram föreslås höjas med 114,5 mnkr (7,8 procent) till 1 581 mnkr 2026. Knappt 30 mnkr är hänförliga till högre volymer inom äldreomsorgen och 90 mnkr i anslagsjustering. De senare inkluderar, utöver ovannämnda medel till höjd ersättning till verksamheterna, 6,7 mnkr för att utveckla stödet till anhöriga som vårdar äldre i hemmet, samt 1,5 mnkr för att utveckla ett samarbete med Ung Omsorg eller liknande organisation som kan bidra till ökad kvalitet i äldreomsorgen. Nämnden har sedan länge drivit ett framgångsrikt arbete för att sprida kunskap om och förståelse för demenssjukdomar och hur man på ett klokt sätt bemöter personer med kognitiv svikt. Men för att utvidga detta folkbildande arbete även till andra grupper i kommunen avsätts 1 mnkr till vård- och omsorgsnämnden.

Driftbudget 2026–2028 för vård- och omsorgsnämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 1 492 mnkr, vilket är en ökning med 4,7 procent jämfört med 2024. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader på 26 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Fler äldre medför att vård- och omsorgsnämnden får ett volymtillskott på 28 mnkr. Nämnden föreslås därutöver få en anslagsökning på 65 mnkr.

Tabell 18. Vård- och omsorgsnämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 466 690	29 415	-4 482	89 567	1 581 190	114 500	7,8%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 581 190	30 444	0	440	1 612 074	30 884	2,0%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Vård- och omsorgsnämnd	1 612 074	27 317	0	0	1 639 391	27 317	1,7%

Kultur- och fritidsnämnden

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

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

Samhällsutvecklingen driver dessutom behovsförändringar inom nämndens verksamheter, som det ökade behovet av trygghetsskapande åtgärder och en jämlik tillgång till meningsfull fritid.

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

Kultur- och fritidsnämnden tillförs 2 mnkr för att åter kunna öppna Rockvilles musikverksamhet i den östra delen av kommunen och 1,5 mnkr för att kunna återöppna fritidsgården i Utsälje. 1,5 mnkr satsas på "Meningsfull fritid" i norra Sjödalen, öppen fritidsverksamhet för barn mellan 10 och 12 år. 1,2 mnkr avsätts till en satsning på kulturskolan i Vårby och ytterligare 0,5 mnkr på en utredning om införande av valfrihet inom kulturskolan, vilket skulle leda till nytänkande och att fler barn och unga skulle kunna komma in i kulturskolans verksamhet. Investeringar ska även ske i en ny BMX-anläggning i östra kommundelen, med cirka 3,5 mnkr avsatta. Driftbudgeten utökas med 0,5 mnkr per år. Sammanlagt tillförs kultur- och fritidsnämnden 17,5 mnkr, en ökning med 5,7 procent.

Kultur- och fritidsnämnden får i denna Mål och budget tre tydliga uppdrag för år 2026:

- att införa regler för att minska skärmanvändning på bibliotek, fritidsgårdar och andra kommunala mötesplatser för barn och unga.
- att utreda införandet av ett auktorisationssystem för valfrihet inom kulturskolan.
- att, i samverkan med relevanta föreningar och organisationer, utreda möjligheterna att erbjuda fler barn och ungdomar med funktionsvariation tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter.

Driftbudget 2026–2028 för kultur- och fritidsnämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 326 mnkr, vilket är en ökning med 5,7 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader på 3 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Nämnden föreslås få en anslagsökning på 21 mnkr, inklusive lokaler.

Tabell 19. Kultur- och fritidsnämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	308 562	351	-641	17 760	326 032	17 470	5,7%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	326 032	295	0	-500	325 827	-205	0,1%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Kultur- och fritidsnämnden	325 827	329	0	0	326 156	329	0,1%

Bygglövs- och tillsynsnämnden

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

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

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

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

Bygglövs- och tillsynsnämnden tillförs sammanlagt 7 mnkr, framför allt för att kompensera för förenklningar i plan- och bygglagen som medför minskade intäkter för nämnden. Men Kristdemokraterna ser att detta inte är det enda området där nämndens avgifter behöver sänkas. Höga avgifter och långsamma handläggningstider kan hämma byggandet och minska antalet nya företag i kommunen. För att främja tillväxten föreslår vi en noggrann översyn av avgifterna för att identifiera vilka som upplevs som för höga. Under planperioden avsätts 11,4 miljoner kronor per år i reserverade medel för att möjliggöra sänkningar av avgifter som hämmar utvecklingen, motsvarande en sänkning av avgifterna med cirka 20 procent. För år 2026 beräknas sänkningen endast ge en halvårseffekt.

Driftbudget 2026–2028 för bygglövs- och tillsynsnämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 68 mnkr, vilket är en ökning med 11,5 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader på 0,5 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp. Nämnden föreslås få en anslagsökning på 7,3 mnkr.

Tabell 20. Bygglövs- och tillsynsnämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Bygglövs- och tillsynsnämnden	60 668	143	-474	7 300	67 637	6 969	11,5%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Bygglövs- och tillsynsnämnden	67 637	120	0	-500	67 257	-380	-0,6%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Bygglövs- och tillsynsnämnden	67 257	134	0	0	67 391	134	0,2%

Natur- och stadsmiljönämnden

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

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

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

Nämndens driftbudgetram ökar med 18,4 mnkr (motsvarande 7,3 procent). Anslagsökning ska inte minst finansiera ökade kapitalkostnader och indexuppräknings av avtal. Natur- och stadsmiljönämnden får även 4 mnkr för trygga, trevliga och trivsamma utemiljöer och 1,5 mnkr för att höja ambitionsnivån i arbetet mot klotter och skadegörelse och införa en 24-timmarsgaranti. Därtill finns 2 mnkr avsatta i reserverade medel för tillkommande driftskostnader för nya parker och gator.

Driftbudget 2026–2028 för natur- och stadsmiljönämnden

Nämndens totala ram föreslås uppgå till 272 mnkr, vilket är en ökning med 7,3 procent jämfört med 2025. Det lägre PO-pålägget medför minskade kostnader på 0,2 mnkr, varför nämndens ram minskar med motsvarande belopp.

Tabell 21. Natur- och stadsmiljönämndens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden	253 555	89	-155	18 511	271 960	18 405	7,3%
varav vinterunderhåll	59 500	0	0	0	59 500	0	0,0%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden	271 960	75	0	-4 000	268 035	-3 925	-1,4%
varav vinterunderhåll	59 500	0	0	0	59 500	0	0,0%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Natur- och stadsmiljönämnden	268 035	83	0	0	268 118	83	0,0%
varav vinterunderhåll	59 500	0	0	0	59 500	0	0,0%

Kommunstyrelsen

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

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

Som upphandlande myndighet i Huddinge kommun har kommunstyrelsen det övergripande ansvaret för upphandlings- och inköpsprocesser. Arbetet skapar förutsättningar för att nyttja digitaliseringens möjligheter och styr kommunens digitala utveckling, IT-arkitektur, digital infrastruktur och IT-säkerhet. Kommunstyrelsen ansvarar för civil beredskap och det strategiska trygghets- och säkerhetsarbetet, inklusive brottsförebyggande arbete, i samarbete med polis, räddningstjänst och andra myndigheter samt civilsamhället. Slutligen utgör kommunstyrelsen anställnings- och pensionsmyndighet för all personal i kommunen och ansvarar för övergripande styrning, utveckling och uppföljning inom HR-området.

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

Att främja och stärka tilliten till demokratin och samhällskontraktet och stärka det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet har blivit allt viktigare. I takt med att Sverige stärker sin beredskap behöver även Huddinge ta sitt ansvar för den civila beredskapen och förstärka sin förmåga.

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

Kompetensförsörjningen är en av framtidens stora utmaningar. När arbetskraften inte räcker till går det inte att möta kompetensutmaningen enbart genom att rekrytera fler, i stället behövs både nya arbetssätt och en förmåga att tillvarata och utveckla kompetensen hos befintliga medarbetare. Ett led i detta är att uppmuntra äldre medarbetare att fortsätta arbeta efter 65 års ålder. Därför ska en premiemodell liknande den som finns i Halmstad införas. 1 mnkr per år avsätts i reserverade medel för detta ändamål.

I syfte att på ett samlat, prioriterat och effektivt sätt få ut största nytta av Huddinges ambition kring digitalisering avsätts årligen 5 mnkr i en särskild digitaliseringspott.

För att initiera profileringen av Gladö industriområde som ett regionalt centrum för cirkulär ekonomi erhåller kommunstyrelsen 1 mnkr i projektmedel för år 2025.

För att genomföra de allmänna valen 2026 avsätts 6 mnkr.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att genomföra en försäljning av Huga Bostäder AB (exklusive Visättra 1:7 och andra fastigheter som kommunstyrelsen bedömer lämpligt att undanta vid försäljningen). Kommunstyrelsen får även i uppdrag att ta fram en strategi för utvecklingen av kommunalskatten med målsättningen att skattenivån senast år 2028 inte ska överstiga skatten i Stockholms stad. Kommunstyrelsen ska även leda arbetet med att ta fram en plan för hur nämnden med bibehållen eller förbättrad kvalitet inom tre år ska nå en nettokostnadsavvikelse för sina verksamhetsområden som ligger i nivå med valda jämförelsekommuner.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att som komplement till feriepraktik utreda förutsättningarna för olika typer av instegsjobb under övriga delar av året, till exempel deltidsjobb inom mark- och fastighetsskötsel inom ramen för föreningen Samverkan i Huddinge.

Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en plan för att öka trafiksäkerheten på de viktigaste vägarna som används av förskole- och skolbarn.

Driftbudget 2026–2028 för kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens totala ram föreslås uppgå till 886 mnkr, vilket är en ökning med 1,3 procent jämfört med 2025.

Tabell 22. Kommunstyrelsens ekonomiska ram för 2026–2028

Driftbudget, tkr verksamhet	Budget 2025	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2026	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	884 158	1 085	-2 256	-2 342	880 645	-3 513	-0,4%
	Budget 2026	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2027	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	880 645	913	0	-24 600	856 958	-23 687	-2,7%
	Budget 2027	Volym	Pensionsjustering	Anslagsjustering	Budget 2028	Förändr tkr	Förändr %
Kommunstyrelse	856 958	1 017	0	-7 500	850 475	-6 483	-0,8%

Reserverade medel

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

En betydande del av kommunens reformutrymme är intecknad genom större nyinvesteringar såsom bibliotek, idrottshall och simhall. Dessa objekt förväntas stå klara i slutet av planperioden (2028–2029) och kommer att innebära väsentligt högre kostnader för drift och avskrivningar än nuvarande objekt. Totalt finns 5 mnkr i reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett 2026.

Tabell 23. Reserverade medel för 2026–2028

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
Reserverade medel	-315,3	-144,0	-532,7	-662,2
-varav för tillkommande lokaler	-45,8	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-5,0	-240,0	-268,0
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för reservkraft/ beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för instegsjobb för unga	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
-varav för premiemodellen	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
-varav för sänkta avgifter inom bygglov och tillsyn	0,0	-5,7	-11,4	-11,4
-varav för boendestöd	0,0	-1,0	-1,0	-0,5
-varav för obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0

Bolag och kommunalförbund

Med kommunkoncern menas kommunen samt de bolag och förbund som kommunen har ett bestämmande inflytande över. Huddinge kommun har delegerat ansvaret för flera centrala angelägenheter till bolag och förbund, vilka står för en stor del av kommunens ekonomi. Det är därför viktigt att anlägga ett koncernperspektiv och inte bara ett kommunperspektiv. Här redovisas planering för de bolag där kommunen, ensamt eller med flera andra offentliga aktörer, har ett väsentligt inflytande eller där kommunens andel uppgår till minst 20 procent.

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

Huddinge Samhällsfastigheter AB

Huddinge Samhällsfastigheter AB ska äga, utveckla och förvalta sitt innehav av fastigheter för kommunala verksamheter på ett effektivt och serviceinriktat sätt för att tillgodose kommunens

behov av ändamålsenliga lokaler av exempelvis skolor, förskolor och andra verksamhetslokaler. Lokalerna ska utformas för att kunna nyttjas effektivt, vara tillgängliga och hållbara.

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

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

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

Investeringar

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

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

Huge Bostäder AB

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

Bolaget har enligt ägardirektivet tre finansiella mål (justerad soliditet på minst 50 procent, direktavkastning på minst 3,5 procent och totalavkastning i paritet med jämförbara aktörer på marknaden). Under 2026 förväntas soliditeten sjunka till 47 procent till följd av den höga reinvesteringstakten, för att sedan åter nå 50 procent 2031. Direktavkastningen förväntas ligga på strax över tre procent under 2026 – 2029. Bolagets prognosticerade resultat 2026 är 4 mnkr, vilket är

en försämring jämfört med tidigare år. Under de senaste fem åren är resultatet i genomsnitt 76 mnkr per år, inräknat prognosen för 2025.

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

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

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

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

Inför 2026 har ägardirektiven uppdaterats (se bilaga 4). Bland annat belyses vikten av att bolaget beaktar marknadsmässighet i sin förvaltning och att bolaget ska förbereda för en försäljning av bolaget. Som en del av detta ska bolaget till kommunen eller annat kommunalt bolag överföra ägandet av fastigheter som inte ska ingå i försäljningen av bolaget, till exempel Visättra 1:7. Beslut om vilka fastigheter som inte ska ingå i försäljningen fattas av kommunstyrelsen.

Investeringar

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

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

Södertörns Energi AB

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

Klimatförändringar, energieffektivisering och ökad konkurrens från andra uppvärmningsformer bedöms leda till sjunkande värmeförbrukning hos kunderna på lång sikt. Inom ägarkommunerna finns omfattande långsiktiga planer för nybyggnation, och fjärrvärmens har en stark ställning. Sammantaget finns för fjärrvärmeverksamheten förutsättningar att bibehålla en stabil ekonomi, men det kommer att krävas utvecklingsinsatser inom prioriterade områden.

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

Investeringar

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

SRV Återvinning AB

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

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

Investeringar

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

Södertörns Brandförsvarsförbund

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

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

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

Investeringar

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

Kommunkoncernens investeringar

Investeringsutrymmet bestäms av de finansiella målen: resultatmål, skuldtak på 85 000 kr per invånare samt självfinansieringsmål på 100 procent för kommunen och 70 procent för kommunkoncernen. Det ekonomiska resultatet påverkar koncernens lånebehov/skuldkvot och självfinansieringsgrad. Inga justeringar har gjorts utifrån ännu icke genomförda försäljningar. De ekonomiska resultaten för kommunen och framför allt bolagen har försvagats sedan pandemiåren som präglades av höga statsbidrag, låga räntor och låga investeringsnivåer. Den kommande planeringsperioden präglas av en mycket hög investeringsnivå, särskilt i bolagen. Stora investeringar planeras i såväl Hüge Bostäder AB avseende upprustning av kommunala bostadsbeståndet respektive nyproduktion som i Huddinge Samhällsfastigheter AB beträffande främst nyproduktion av bland annat kommunhus, huvudbibliotek och nya Huddingeallen. Effekten av detta blir att låneskulden ökar och självfinansieringsgraden minskar.

Planerade investeringar överstiger kommunkoncernens tillgängliga investeringsutrymme. Hüge har tidigare haft en relativt låg upparbetsgrad, det vill säga använt en begränsad andel av investeringsramen. Bolaget har nu en projektorganisation för att genomföra underhållsarbete i merparten av sina lägenheter. Detta har medfört att upparbetsgraden blivit avsevärt högre än tidigare. År 2024 använde Hüge Bostäder drygt 90 procent av sin investeringsram och augusti-prognosen för 2025 visar på en än högre nyttjandegrad.

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

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

Tabell 24. Investeringsramar för 2026–2030 (mnkr)

Investeringsplan (prognos, mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Nämndernas investeringar	183	151	151	143	138
Samhällsbyggnadsinvesteringar	168	192	250	199	212
Summa investeringar kommunen	351	343	401	342	350
Huge Bostäder AB	1 150	951	906	500	500
Huddinge Samhällsfastigheter AB	988	1 444	1 175	650	414
Delägda bolag samlad prognos*	131	127	135	117	111
Summa investeringar	2 620	2 865	2 617	1 609	1 375

*Enligt ägarandel

Sammantaget är investeringsbehovet för 2026 beräknat till 2 620 mnkr, varav 351 mnkr för kommunen, 1 150 mnkr för Huge Bostäder och 988 mnkr för Huddinge Samhällsfastigheter. Huddinge Samhällsfastigheters prognoser för 2026 har minskat jämfört med mål och budget 2025, vilket förklaras av reviderade tidplaner i projekten för kommunhus och simhall. Det allokerade ramen har reducerats för att möta koncernens krav på självfinansieringsgrad och skuldsättning. Ramen för Huddinge Samhällsfastigheter innehåller också ett utrymme för lokalprojekt där beslut om projektstarter och budget ska fattas av kommunen för de enskilda projekten innan dessa ska starta. De delägda bolagens investeringar summerar till 131 mnkr. Energibolagens investeringar avser till övervägande del värmeledningar och utveckling av produktionsanläggningarna. SRV Återvinning och Södertörns brandförsvarsförbund investerar löpande i utbyten av fordon.

Kommunkoncernens resultat

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

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

Tabell 25. Resultat före skatt 2026–2028

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

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

Låneskuldsutveckling

Kommunkoncernens skuldförvaltning samordnas av kommunens internbank genom vilken kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Internbankens externa låneskuld uppgår per den sista september 2025 till 6,1 miljarder kronor. Lånen finansierar de kommunala bolagens investeringsprojekt. Bolagens skulder överstiger kommunens externa upplåning och mellanskillnaden (4,6 miljarder kronor) består av utlåning från kommunens egen likviditet. Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande treårsperiod till 8 061 mnkr, där bolagskoncernen står för 7 007 mnkr, motsvarande 87 procent. Merparten av investeringarna sker i fastighetsbolagen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om cirka 4 200 mnkr 63 under de kommande tre åren, givet att verksamheterna inte genererar likviditet utöver prognos. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden.

Med ökad upplåning inräknat förväntas kommunens samlade externa skuld uppgå till 10 900 mnkr vid utgången av 2028, vilket överstiger kommunens skuldtak 85 000 kr per invånare. En del av den egna finansieringen i bolagen kan utgöras av avyttring av fastigheter eller byggrätter. En försäljning av Huge Bostäder AB, som Kristdemokraterna föreslår, skulle naturligtvis öka självfinansieringsgraden radikalt och göra att den sedan tidigare fastställda målnivån om 70 procent för kommunkoncernen uppnås med god marginal och att kommunen inte slår i skuldtaket om 85 000 kr per invånare.

Självfinansieringsgraden beräknas som ett 5-årsnitt för att minimera påverkan av enskilda extraordinära år. I de kommunägda fastighetsbolagen är investeringstakten de kommande åren hög till följd av planering av bland annat ny- och ombyggnad och underhåll av fastigheter.

Tabell 26. Prognos för självfinansieringsgrad, 5-årsnitt bakåt

Självfinansieringsgrad	2026	2027	2028
Skattefinansierad verksamhet	103%	80%	72%
Affärsdriven verksamhet	29%	28%	28%

I Riktlinjer för god ekonomisk hushållning, resultatutjämningsreserv och resultatreserv (bilaga 10) fastställs målet för självfinansieringsgraden till 100 procent för kommunen och 70 procent för kommunkoncernen. Om inte Kristdemokraternas förslag om en försäljning av Huge Bostäder genomförs kommer självfinansieringsgraden underskridas. Det är olyckligt men det är samtidigt inte rimligt att Huge Bostäders reinvesteringar bromsas med hänsyn till dess betydelse för att upprätthålla marknadsvärdet och med tanke på att Huge Bostäders investeringsnivå kommer att

minska när reinvesteringarna är genomförda. Större byggprojekt är förenade med risk för förseningar, vilket bedöms kunna påverka självfinansieringsgraden.

Tabell 27. Låne- och borgensramar 2026–2027 (mnkr)

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

Tabell 28. Driftbudget 2026–2028

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	-884,2	-880,6	-857,0	-850,5
Förskolenämnden	-908,7	-964,8	-950,1	-943,2
Grundskolenämnden	-2 152,8	-2 226,3	-2 210,5	-2 193,8
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-822,3	-840,2	-848,9	-847,2
Socialnämnden	-502,5	-522,0	-522,2	-523,7
Vård- och omsorgsnämnden	-1 466,7	-1 581,2	-1 612,1	-1 639,4
Kultur- och fritidsnämnden	-308,6	-326,0	-325,8	-326,2
Bygglövs- och tillsynsnämnden	-60,7	-67,6	-67,3	-67,4
Natur- och stadsmiljönämnden	-253,6	-272,0	-268,0	-268,1
Revision	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Överförmyndarnämnden	-7,9	-7,9	-7,9	-7,9
Summa nämnder	-7 371,9	-7 692,8	-7 674,0	-7 671,5
Reserverade medel	-159,6	-144,0	-532,7	-662,2
-varav för tillkommande lokaler	-45,8	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-5,0	-240,0	-268,0
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för reservkraft/ beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för instegsjobb för unga	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
-varav för premiemodellen	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
-varav för sänkta avgifter inom bygglov och tillsyn	0,0	-5,7	-11,4	-11,4
-varav för boendestöd	0,0	-1,0	-1,0	-0,5
-varav för obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för närvaroteam	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
Finansförvaltning	165,8	201,2	200,0	190,4
-varav kapitaltjänstintäkter (internt)	351,8	360,0	357,0	357,0
-varav utbetalning pensioner intjänade <1998	-109,2	-108,2	-106,4	-105,0
-varav upplösning av medfinansiering i statlig infrastruktur	-60,5	-55,0	-55,0	-55,0
Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning	75,0	110,0	130,0	150,0
Avskrivningar	-263,9	-283,9	-303,9	-323,9
Summa verksamhetens nettokostnader	-7 710,3	-7 809,5	-8 180,6	-8 297,2
Allmän kommunalskatt	6 651,1	6 761,0	6 850,6	6 996,7
Prognos slutavräkning	28,1	-26,7	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	6 679,2	6 734,3	6 850,6	6 996,7
Inkomstutjämningsbidrag	572,7	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	217,9	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	299,6	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-170,8	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	222,7	227,4	227,4	227,4
Generellt statsbidrag	24,0	0,0	0,0	0,0
Summa utjämning och generella statsbidrag	1 166,1	1 199,7	1 211,8	1 206,9
Summa skatt, utjämning, generella statsbidrag	7 845,3	7 934,0	8 062,4	8 203,6
Summa verksamhetens resultat	135,0	44,9	-53,7	12,0
Finansiella intäkter	331,3	385,9	697,5	771,0
Finansiella kostnader	-234,3	-241,8	-288,2	-343,2
Summa finansnetto	96,9	144,1	409,3	427,8
Årets resultat	231,9	267,8	291,1	334,3
Årets resultat ekonomiskt mål	156,9	157,8	161,1	164,3

Tabell 29. Balansbudget 2026–2028

Tillgångar (mnkr)	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar	19 674,7	21 368,8	23 040,6
Bidrag till statlig infrastruktur	923,7	868,9	814,1
Omsättningstillgångar	989,6	989,6	989,6
Summa tillgångar	21 588,0	23 227,3	24 844,3

Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)			
Ingående eget kapital	7 896,5	8 271,0	8 617,6
Årets resultat	374,5	346,6	397,2
Summa eget kapital	8 271,0	8 617,6	9 014,8
Summa avsättningar	3 203,4	2 996,1	2 915,9
Långfristiga skulder	7 905,3	9 405,3	10 705,3
Kortfristiga skulder	2 208,3	2 208,3	2 208,3
Summa skulder	10 113,6	11 613,6	12 913,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	21 588,0	23 227,3	24 844,3

Tabell 30. Finansieringsbudget 2026–2028

Den löpande verksamheten (mnkr)	2026	2027	2028
Årets resultat	268,6	291,1	334,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster	331,4	151,4	298,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	600,0	442,5	632,8

Investeringsverksamheten (mnkr)			
Investeringar i anläggningstillgångar	-345,2	-342,5	-401,3
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-345,2	-342,5	-401,3

Finansieringsverksamheten (mnkr)			
Förändringar långfristiga fordringar	-1 760,7	-1 655,5	-1 594,4
Extern upplåning	1 505,9	1 555,5	1 362,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-254,8	-100,0	-231,5
Årets kassaflöde	0,0	0,0	0,0

Investeringsplan

Tabell 30. Koncernens investeringar 2026–2030

Koncernens investeringar (mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Kommunstyrelse och övriga nämnder					
Kommunstyrelsen	46,6	29,7	26,2	26,2	26,2
Bygglövs- och tillsynsnämnden	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Förskolenämnden	6,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Grundskolenämnden	8,0	8,0	19,0	11,0	6,0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur- och stadsmiljönämnden	110,0	97,7	90,7	90,7	90,7
Kultur- och fritidsnämnden	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Socialnämnden	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Vård- och omsorgsnämnden	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Summa nämndernas investeringar	183,2	150,7	151,2	143,2	138,2
Samhällsbyggnadsinvesteringar	168,1	191,8	250,1	198,6	211,9
Summa investeringar i kommunen	351,3	342,5	401,3	341,8	350,0
Bolagens investeringar					
Huddinge Samhällsfastigheter AB	988,0	1 444,0	1 175,0	650,0	414,0
Huge Bostäder AB	1 150,0	951,0	906,0	500,0	500,0
Södertörns Energi AB*	38,5	64,5	68,5	69,0	62,5
Söderenergi AB*	55,6	41,4	48,5	30,5	30,5
SRV Återvinning AB*	32,6	17,6	14,3	14,3	14,3
Södertörns brandförsvarsförbund*	3,9	3,7	3,3	3,3	3,3
Summa bolagens investeringar	2 268,7	2 522,2	2 215,7	1 267,1	1 024,6
Summa skattefinansierade investeringar	1 339,3	1 786,5	1 576,3	991,8	764,0
Summa affärsdrivna investeringar	1 280,7	1 078,2	1 040,7	617,1	610,6
Summa investeringar i koncernen	2 620,0	2 864,7	2 617,0	1 608,9	1 374,6
Kommunstyrelse och övriga nämnder					
Kommunstyrelsen	46,6	29,7	26,2	26,2	26,2
Bygglövs- och tillsynsnämnden	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Enskilda budgetposter per nämnd

Förskolenämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Mindre barngrupper och ökad andel förskollärare	43 588		
Lokalvårdskostnader	5 210		
Utvecklade familjecentraler	5 000		
Tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd	10 000		
Minskade lokalkostnader	-3 300		
Summa	60 498	0	0

Grundskolenämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Förstärkt skolpeng	90 339		
Statsbidrag Digitala nationella prov	-768		
Stärkta skolbibliotek	2 300		
Förstärkt elevhälsa	5 000		
Samarbete idrottsföreningar/fritids	1 000		
Uppdrag, särskild undervisningsgrupp	-300		
Judiska museet	300		
Minskade lokalkostnader	-4 800		
Summa	93 071	0	0

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Anslagsjustering	2026	2027	2028
Statsbidrag grundläggande behörighet yrkesprogram	-453		
Ökade lokalkostnader	1 365	92	-450
Höjda programpriser, 2,8 %	11 300		
Höjd riksnorm ek bistånd	1 800		
Fördelningsprincipen Aktivitetskrav	7 500	7 500	
Finansieringsprincipen Obl hyresgarantier till barnfamiljer	400		
Ramminskning	-9 000		
Summa	12 912	7 592	-450

Socialnämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Förstärkt socialpsykiatri	1 000		
Lokalvårdskostnader	1 000		
Uppräkning löner, hyror, priser/omställning	17 101		
Utökat anhörigstöd	400	500	
Rätt kurva		-1 500	
Summa	19 501	-1 000	0

Vård- och omsorgsnämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Utökat anhörigstöd	1 200	1 200	
Stärkt kvalitet genom höjd peng i ÄO och FS	77 200		
Införa digitala videomöten	760	-760	
Trygghetsjour	400		
Lokalvårdskostnader	2 530		
Finansieringsprincip med ansv rehab	800		
Finansieringsprincip språkrav ÄO	800		
Statsbidrag indragning Stärkt rätt till personlig assistans	-2 123		
Demensvänlig kommun	1 000		
Hemvårdsbidrag	5 500		
Ung Omsorg	1 500		
Summa	89 567	440	0

Kultur- och fritidsnämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Uppräkning för fortsatt kvalitet	3 200		
Ökade lokalkostnader	1 700		
Lokalvårdskostnader	4 860		
Förstärka kulturskolan i Vårby	1 200		
Meningsfull fritid norra Sjödalén	1 500		
Tävling och träning året runt	1 500		
Utökade öppettider bibliotek	300		
Utredning fritidsbibliotek	-1 000		
Utsälje fritidsgård	1 500		
BMX Östra kommundelen	500		
Rockville	2 000		
Utredning auktorisation kulturskola	500	-500	

Bygglövs- och tillsynsnämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Ny plan och bygglag	3 800		
Tillsyn små avlopp	700		
Stärkt tillsyn livsmedelsfusk	750		
Kvalitetssäkring av kommunens fastighetsgränser	500	-500	
Ajourhållning 3D stadsbyggnadsmodell	450		
Ansvarsutredningar förorenad mark	1 100		
Summa	7 300	-500	0

Natur- och stadsmiljönämnden

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Outsourcad parkskötsel	-1 500		
Hyra alléstugan	286		
Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	4 000	-4 000	
Kapitalkostnader 2026	8 000		
Indexuppräknings avtal	7 225		
Dämmet i trehörningen	-1 000		
Höjd ambitionsnivå klotter/skadegörelse	1 500		
Summa	18 511	-4 000	0

Kommunstyrelsen

Anslagsjustering	2025	2026	2027
Avgifter förbund	-5 000		
Kommunens vision	-1 500		
Kommunala trygghetskameror	150		
Informationskampanj, miljö och klimat	-500		
Uppdrag Näringslivssektionen	-500		
Nytt kommunhus	11 700	-11 700	
Effektiviseringskrav administration, HR, kommunikation	-7 000		
Valorganisation valet 2026	4 300	-6 000	
Nytt budget/prognosverktyg	-500		
Kapitalkostnader 2026	2 000		
Fiberförvaltning	-1 500		
"Google-problematik"	1 600		
Lokalvårdskostnader	-20 000		
IT säkerhet/outsourcing	2 000	-9 900	-2 500
Fullmäktige + förvaltningsorg	-2 000	-1 000	
Dämmet i Trehörningen	1 000	4 000	-5 000
Finansieringsprincipen: NIS2-direktivet	2 000		
hyra, Alléstugan	-286		
Uppdrag, utbyggnad utegym, spontanidrott	-300		
Finansieringsprincip: CER-direktiven	500		
Insatser mot välfärds kriminalitet	-1 000		
Utreda naturskola	-500		
Övertagen hyra tomställda lokaler	11 994		
Gladö profilering cirkulär ekonomi	1 000		
Summa	-2 342	-24 600	-7 500