

# Mål & Budget

## *2026-2028*



# Innehåll

<b>Förord .....</b>	<b>1</b>
<b>Politisk programförklaring .....</b>	<b>4</b>
<b>Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning.....</b>	<b>4</b>
Befolkningsprognos.....	5
<b>Ekonomiplan 2026–2028.....</b>	<b>8</b>
Ekonomiplan.....	8
Resultatutjämningsreserv och resultatreserv .....	9
Finansiella intäkter och kostnader .....	10
Pensionskostnader .....	10
Nämndernas budgetramomräkningar .....	10
Lokalresursplanen (bilaga 3) .....	12
Plan för samhällsbyggnad (bilaga 4).....	13
Avskrivningar .....	14
<b>Utmaning att finansiera framtidens välfärd .....</b>	<b>15</b>
<b>Mål och vision för Huddinge.....</b>	<b>20</b>
<b>Kommunfullmäktiges mål .....</b>	<b>23</b>
Valuta för skattepengarna .....	23
Skattemedel används effektivt .....	23
Ekonomiskt ansvar för framtida generationer .....	24
Professionellt medarbetar- och ledarskap.....	24
En trygg plats som främjar självförverkligande.....	25
En skola som väcker kunskapstörst.....	25
Huddinge upplevs som tryggt .....	26
Samhällsservice som präglas av kvalitet och valfrihet .....	26
Fler i arbete och fler växande företag.....	27
Hållbart byggande med fokus på eget ägande .....	28
Trivsamt naturkommun som tar ansvar .....	29
Minskad klimatpåverkan .....	29
Trivsamma miljöer som bidrar till biologisk mångfald .....	29
Välmående sjöar och vattendrag .....	30
<b>Nämndernas budgetramar .....</b>	<b>31</b>
Förskolenämnden.....	31
Politiska prioriteringar i förskolenämnden .....	32
Grundskolenämnden.....	33
Politiska prioriteringar grundskolenämnden .....	34
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden .....	34
Politiska prioriteringar i gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden.....	35

Kommunstyrelsen .....	35
Politiska prioriteringar kommunstyrelsen.....	36
Kultur- och fritidsnämnden .....	37
Politiska prioriteringar kultur- och fritidsnämnden .....	38
Bygglövs- och tillsynsnämnden .....	38
Politiska bygglövs- och tillsynsnämnden.....	39
Natur- och stadsmiljönämnden .....	39
Politiska satsningar natur- och stadsmiljönämnden .....	39
Socialnämnden .....	39
Politiska prioriteringar socialnämnden .....	40
Vård- och omsorgsnämnden .....	40
Politiska prioriteringar vård- och omsorgsnämnden .....	41
Reserverade medel .....	42
<b>Kommunkoncernen .....</b>	<b>43</b>
Huddinge Samhällsfastigheter AB.....	43
Investeringar .....	44
Huge Bostäder AB .....	44
Investeringar .....	45
Södertörns Energi AB .....	45
Investeringar .....	46
SRV Återvinning AB .....	46
Investeringar .....	46
Södertörns brandförsvarsförbund .....	46
Investeringar .....	47
Kommunkoncernens investeringar .....	47
Kommunkoncernens resultat.....	48
Låneskuldsutveckling.....	49
<b>Enskilda budgetposter per nämnd.....</b>	<b>54</b>

# Politisk programförklaring

Vi moderater vill att Huddinge ska vara en kommun som gör det enklare för dig i vardagen, där du har friheten att forma ditt liv, och framtidstro nog att våga drömma stort.

Huddinge ska vara en plats där människor trivs, växer och stannar kvar. Från första skoldagen till sista arbetsdagen och vidare in i ett värdigt och aktivt åldrande.

Vi tror på ansvar, arbetslinjen och på kraften i civilsamhället. Vi vill att Huddinge ska växa med kvalitet och med omtanke. När vi bygger nytt, bygger vi hållbart och för gemenskap. När vi planerar, gör vi det för ett tryggt och hållbart samhälle.

Vi moderater tycker att kommunens uppgift inte är att styra människors liv utan att skapa förutsättningar för att du ska kunna styra ditt eget.

Vår vision är ett Huddinge där det lönar sig att anstränga sig, där du får hjälp när du behöver det och där varje skattekrona används med respekt.



**Lägst skatt på Södertörn**



**Fler ordningsvakter**



**Höjd skolpeng**



**Rena sjöar**

## Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning

Svensk ekonomi befinner sig i en utdragen lågkonjunktur. Den återhämtning som påbörjades under slutet av 2024 fick ett bakslag under våren 2025. Orsaken var den stigande osäkerheten i vår omvärld, inte minst kopplad till höjda tullar, som dämpade den ekonomiska aktiviteten både globalt och i Sverige. Konjunkturen i flera viktiga handelsländer fortsätter att vara svag även 2026. Däremot menar Sveriges Kommuner och Regioner i sin oktober-prognos att det finns en tydlig potential för en återhämtning av den inhemska hushållskonsumtionen, som förväntas öka under kommande år. Därtill

ökar den offentliga konsumtionen relativt mycket, pådrivet av utbyggnaden av det militära och civila försvaret. Sammantaget förväntas BNP-tillväxten tillta de kommande två år, om än i relativt låg takt.

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

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

## Befolkningsprognos

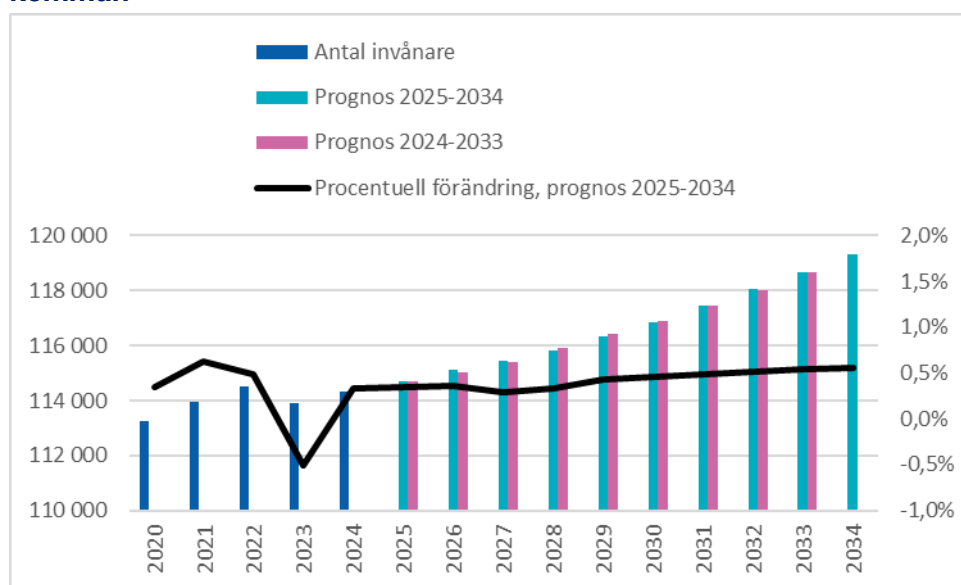
Befolkningsprognosen visar vilken efterfrågan som förväntas i kommunens olika verksamheter och ligger även till grund för nämndernas volymomräkning.

Under 2020-talet har befolkningsutvecklingen varit svag för såväl Sverige, Stockholms län som för Huddinge kommun. Den svagare befolkningsutvecklingen, jämfört med 2010-talet, beror bland annat på att få barn föds och en förändrad migration då färre invandrat samtidigt som antalet utvandrare ökat. Även 2025 har varit ett år med endast svag befolkningsökning. Under de första sju månaderna har Sveriges befolkning ökat med endast 0,1 procent, vilket är den lägsta befolkningsökningen för motsvarande period under 2000-talet i Sverige. Länets befolkning ökar med 0,4 procent, medan Huddinge ökar med 0,2 procent, motsvarande 278 personer, vilket beror på kommunens födelseöverskott. Kommunens flyttnetto är negativt på grund av att fler som utvandrar än invandrar, för första gången under 2000-talet.

Under de kommande tio åren förväntas befolkningen i kommunen öka med fyra procent eller omkring 500 personer per år. Jämfört med kommunens befolkningsprognos som togs fram förra året, så är skillnaderna mycket små

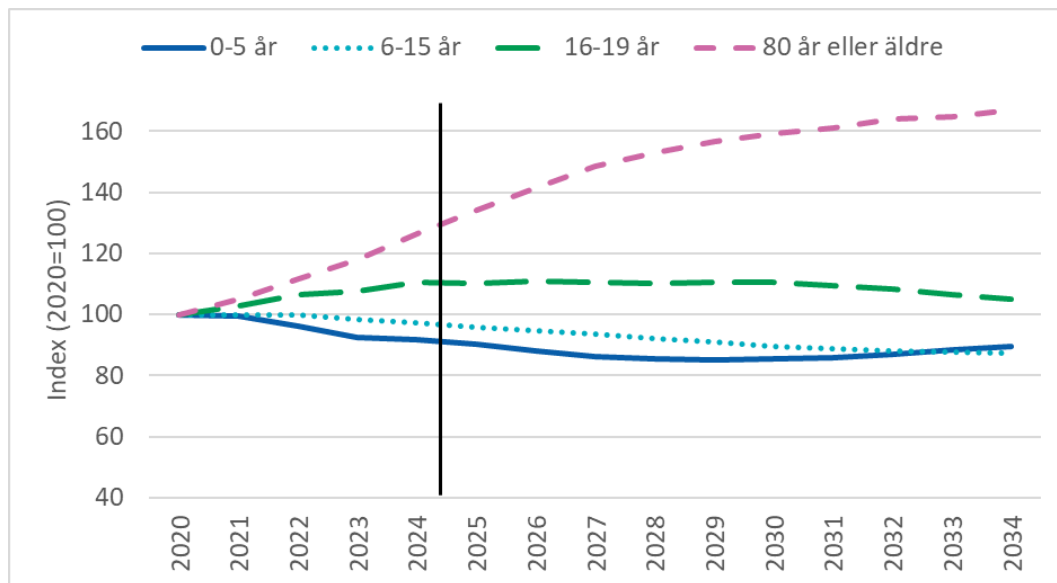
beträffande kommande års ökningstakt. De senaste tio åren ökade befolkningen med 10 procent, främst drivet av antalet invandrade och födda. I kommunens befolkningsprognos görs antagande om att efterfrågan på tillkommande bostäder uppgår till omkring 600 per år, vilket antas öka inflyttningen till kommunen. Samtidigt prognostiseras en förändrad migration och ett lägre barnafödande vilket resulterar i att den totala befolkningsökningen antas bli svagare de kommande tio åren jämfört med de senaste tio åren.

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



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

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



Den försvagade befolkningsutvecklingen medför kortsiktigt en risk för överkapacitet i kommunens verksamheter. Det måste finnas en flexibilitet i kommunens verksamheter för att kunna möta den omställning som en negativ befolkningsprognos medför. Konkurrensen som valfrihetssystem medför ställer krav på att kommunen ökar kvalitén och möter den service som invånarna efterfrågar. En viktig faktor för att höja attraktiviteten för de kommunala verksamheterna är att få ut pengarna i verksamheten.

# Ekonomiplan 2026–2028

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

## Ekonomiplan

Kommunalskatten i Huddinge år 2026–2028 sänks med 60 öre till 18,87 öre per skattekrona.

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

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamheten	-7 578,9	-7 865,4	-8 139,9
Exploatering	110,0	130,0	170,0
Avskrivningar	-283,9	-303,9	-323,9
<b>Verksamheten netto</b>	<b>-7 752,8</b>	<b>-8 039,4</b>	<b>-8 293,8</b>
Skatteintäkter	6 664,1	6 969,4	7 262,2
Kommunal utjämning	1 199,7	1 211,8	1 206,9
<b>Skatt, utjämning</b>	<b>7 863,8</b>	<b>8 181,3</b>	<b>8 469,1</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>111,0</b>	<b>141,9</b>	<b>175,2</b>
Finansiella intäkter	400,9	446,5	513,0
Finansiella kostnader	-241,8	-288,2	-343,2
<b>Årets resultat</b>	<b>270,1</b>	<b>300,1</b>	<b>345,0</b>
<b>Årets resultat ekonomiskt mål</b>	<b>160,1</b>	<b>170,1</b>	<b>175,0</b>
<b>Ekonomiskt mål % av skatt och utjämning</b>	<b>2,0%</b>	<b>2,1%</b>	<b>2,1%</b>

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

I syfte att ge likvärdiga ekonomiska förutsättningar mellan landets 290 kommuner finns ett kommunalekonomiskt utjämningsystem som främst utjämnar för skillnader i skattekraft (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 kostnadsutjämningen 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 kostnadsutjämningen. Denna påverkas framför allt av ändrade nivåer av det generella statsbidraget. Under kommunal utjämning redovisas även intäkter från kommunala fastighetsavgiften.

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

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

Intäkt/kostnad	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Allmän kommunalskatt	6 664,1	6 969,4	7 262,2
Inkomstutjämningsbidrag	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	227,4	227,4	227,4
<b>Summa skatt, utjämning, bidrag</b>	<b>7 863,8</b>	<b>8 181,3</b>	<b>8 469,1</b>

## Resultatutjämningsreserv och resultatreserv

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

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

## Finansiella intäkter och kostnader

Kommunkoncernens skuldförvaltning påverkar merparten av kommunens finansiella intäkter och kostnader. Finansiella intäkter består av räntor och borgensavgifter (0,50 procentenheter för fastighetsbolagen respektive 0,71 procentenheter för energibolagen) på utlåning och vidareutlåning till kommunala bolag, räntor på banktillgodohavanden eller annan placering av likviditetsöverskott, samt utdelning från Södertörns Energi och Hüge Bostäder AB. Finansiella kostnader består av främst räntor på den upplåning som görs av internbanken för vidareutlåning, finansiella kostnader för pensionsskulden samt indexuppräkningsavseende åtaganden kopplade till medfinansiering av statlig infrastruktur. Revideringar av beslut avseende statliga infrastruktursatsningar kan inverka på framtida finansiella kostnader.

## Pensionskostnader

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

## Nämndernas budgetramomräkningar

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

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

Den ökade medellivslängden har bidragit till att andelen äldre med hemtjänst eller särskilt boende sjunkit, eftersom de äldre blivit friskare och dess äldreomsorgsbehov

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

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

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

Nämnd	2026	2027	2028	Summa
Kommunstyrelse	1,1	0,9	1,0	3,0
Förskolenämnd	-0,6	-14,7	-6,9	-22,2
Grundskolenämnd	-10,9	-15,8	-16,7	-43,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	6,7	1,1	-1,2	6,6
Socialnämnd	1,5	1,3	1,4	4,2
Vård- och omsorgsnämnd	29,4	30,4	27,3	87,2
Kultur- och fritidsnämnd	0,4	0,3	0,3	1,0
Natur- och stadsmiljönämnd	0,1	0,1	0,1	0,2
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,1	0,1	0,1	0,4
Revision	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,1
<b>Budget/Plan</b>	<b>27,8</b>	<b>3,7</b>	<b>5,5</b>	<b>37,0</b>

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

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

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

### Lokalresursplanen (bilaga 3)

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

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

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

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

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

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

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

Övriga projekt	Projekt-prognos	2026	2027	2028	2029	2030
Investeringsutrymme pågående/ kommande projekt utan inriktningsbeslut	366*	X	x	x	X	x
Underhåll aktivering, större underhållsprojekt	622*	X	x	x	X	x
Kontinuitetsplanering	36	17	10	10	0	0
Mindre hyresgästanpassningar	75	15	15	15	15	15
Underhåll aktivering	250	50	50	50	50	50
Energieffektivisering	135	40	40	40	15	0
<b>Totalt</b>	<b>1484</b>					

\*Investeringsutrymmet avser perioden 2026–2030

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

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

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

## Plan för samhällsbyggnad (bilaga 4)

Plan för samhällsbyggnad redogör för pågående samhällsbyggnadsprojekt och dess konsekvenser, samt utgör ett underlag för kommande beslut om nya projekt som krävs för att uppnå kommunens mål. Planen innehåller dessutom förslag på 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 Högskolan, 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. Förhandlingar pågår med staten om hur projekten ska genomföras.

## Exploateringsverksamhet

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

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

## Avskrivningar

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

## **Utmaning att finansiera framtidens välfärd**

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

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

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

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

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

Kommunen har beslutat om följande jämförelsekommuner:

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

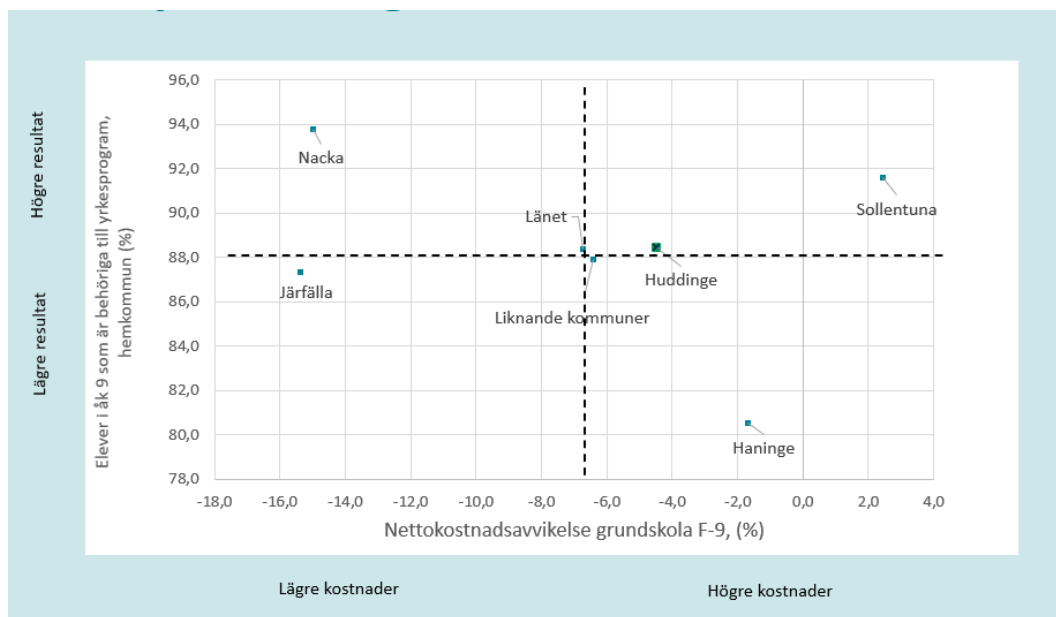
För de verksamheter som har möjlighet ska jämförelsen alltid kompletteras med en grupp kommuner som har liknande förutsättningar att bedriva den specifika verksamheten.<sup>1</sup>

## Exempel på inledande analys

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

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

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



\*I diagrammet saknas data från Österåker och Stockholms stad.

De streckade linjerna markerar genomsnittet i Stockholms läns kommuner 2024.

Analysen visar att:

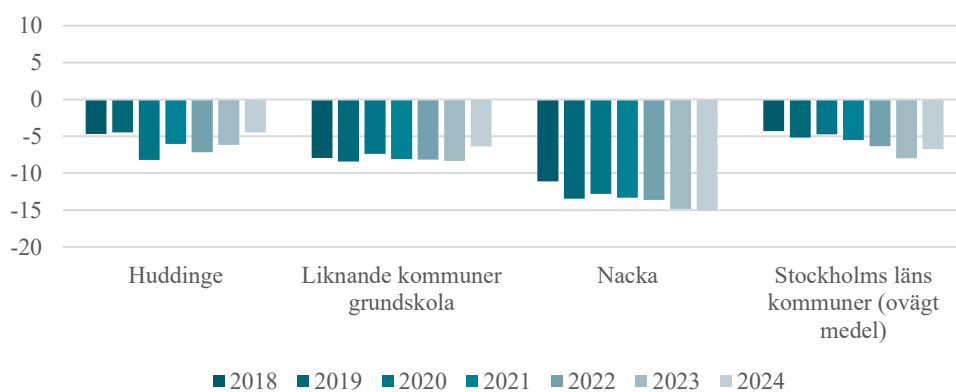
- Andelen elever som var behöriga till yrkesprogram i Huddinge var på samma nivå som Järfälla, men Järfälla bedrev grundskolan till betydligt lägre kostnader.

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

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

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

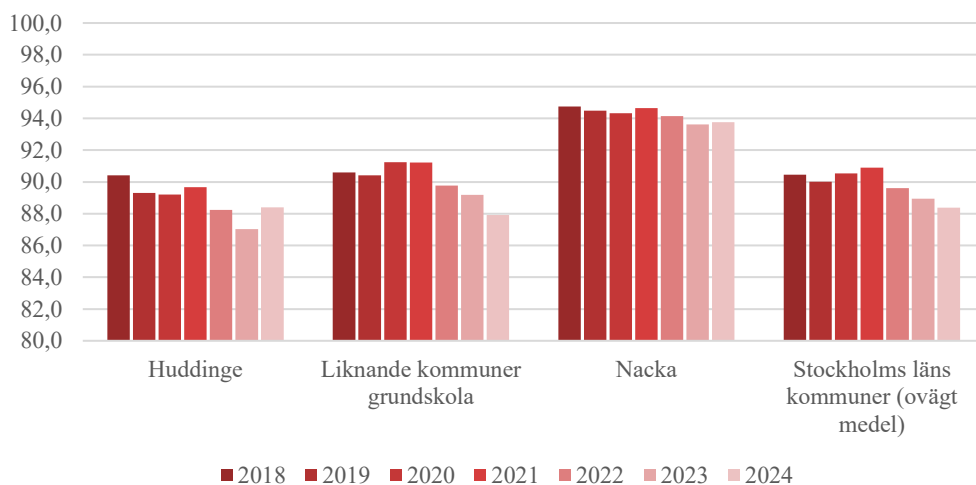
**Diagram 2.** Nettokostnadsavvikelse grundskola (%) 2018 – 2024



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

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

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



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

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

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

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

## **Att verksamhetsutveckla med digitalisering**

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

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

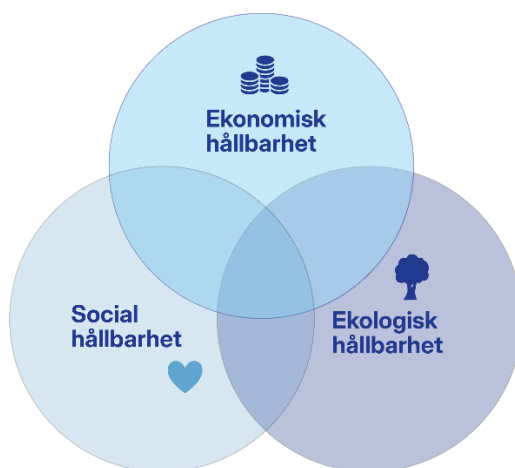
# Mål och vision för Huddinge

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

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

Källa: Vår gemensamma framtid

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



Kommunfullmäktiges elva mål är övergripande och brett formulerade. För att öka konkretiseringen kompletteras varje kommunfullmäktigemål med en text som tydligare beskriver vad som ska uppnås. För att underlätta uppföljning, analys och kunna göra bedömningar om kommunkoncernen är på rätt väg mot målen kompletteras varje mål med ett begränsat antal indikatorer.

## *Ett friare, tryggare och rikare Huddinge*

Valuta för skattepengarna	En trygg plats som främjar självförverkligande	Trivsamt naturkommun som tar ansvar
<ul style="list-style-type: none"><li>• Skattemedel används effektivt</li><li>• Ekonomiskt ansvar för framtida generationer</li><li>• Professionellt medarbetar- och ledarskap</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• En skola som väcker kunskapstörst</li><li>• Huddinge upplevs tryggt</li><li>• Samhällsservice som präglas av kvalitet och valfrihet</li><li>• Fler i arbete och fler växande företag</li><li>• Hållbart byggande med fokus på eget ägande</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Minskad klimatpåverkan</li><li>• Trivsamma miljöer som bidrar till biologisk mångfald</li><li>• Välmående sjöar och vattendrag</li></ul>

## Nämnder och bolags planering

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

För att styrningen ska bli effektiv ges varje nämnd och bolag möjlighet att förhålla sig till ett begränsat antal kommunfullmäktigemål. När det gäller målområde "En trygg plats som främjar självförverkligande" ska nämnder och bolag relatera till minst ett kommunfullmäktigemål genom att formulera ett mer nämnd-/bolagsnära mål. Samma minimikrav gäller målområde "Trivsamt naturkommun som tar ansvar". När det gäller målområde "Valuta för skattepengarna" ska nämnder och bolag relatera till båda kommunfullmäktigemålen. Nämnder och bolag kompletterar sina formulerade mål med ett begränsat antal nämnd-/bolagsspecifika indikatorer, sätter etappmål för 2026 och målvärde 2030.

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

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

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

## Gemensamma värden

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

## Kommunfullmäktiges mål

### Valuta för skattepengarna

#### Skattemedel används effektivt

Välfärdens finansiering och de stora framtidsutmaningar som kommunen står inför förutsätter en stabil ekonomi både på kort och lång sikt. Kommuninvånarna ska få valuta för sina skattepengar och skattebördorna ska lättas genom att varje skattekrona används på effektivast möjliga sätt. Trots stora framsteg de senaste åren har Huddinge fortfarande högre kostnader än andra jämförbara kommuner på många områden. Stor vikt måste läggas på att jämföra, analysera och förändra arbetssätt.

Det systematiska arbetet med att lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat men till en lägre kostnad får inte saktas ned och ambitionsnivån behöver höjas snarare än sänkas. I syfte att jobba smartare måste lärande för förbättring prägla allt arbete i kommunen. Under mandatperioden sänktes ambitionerna för kommunens jämförelsearbete. Att ta bort de bästa kommunerna ur jämförelsearbetet gör inte Huddinge till en bättre kommun och därför behöver de borttagna kommunerna återinföras. Att arbeta smartare kan också handla om att använda ny teknik för att digitalisera och automatisera arbetssätt. Ambitionsnivån i kommunens digitaliseringsarbete måste höjas.

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	18,87	<Genomsnitt län

## Ekonomiskt ansvar för framtida generationer

Huddinges ambitioner om att växa kräver god planering av investeringar i nya förskolor, skolor, idrottsanläggningar och annan kommunal service. För att klara dessa utmaningar utan att det leder till en orimlig skuldsättning av kommuninvånarna behöver kommunen och de kommunägda bolagen visa stabila överskott och en stor del av investeringarna behöver göras av privata aktörer. Huddinge behöver åter bli en kommun som välkomnar en mångfald av aktörer som ges möjlighet att bidra till en god välfärd för Huddinges invånare.

De kommunalt ägda bolagen är invånarnas bolag och vinsterna i bolagen ska komma invånarna till gagn. Huga Bostäder AB och Södertörns Energi AB ska uppvisa resultat som medger utdelning.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Låneskuld tkr/inv	49			≤85	≤85
Budgethållning nämnder (mnkr)	35			0	0
Budgethållning bolag (mnkr)	-14			≥75	≥75

## Professionellt medarbetar- och ledarskap

Förmågan att rekrytera och behålla kompetent personal kommer att vara avgörande för att klara framtidens välfärdsutmaningar. Kommunen ska aktivt arbeta för att skapa bästa möjliga arbetsmiljö för medarbetarna och vara attraktiv vid rekrytering av nya medarbetare och för att behålla professionella medarbetare. Det ställer krav på alla delar av den sammantagna personalprocessen – attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla.

Huddinge kommun ska våga vara en innovativ arbetsgivare som erbjuder utvecklingsmöjligheter och främjar en arbetsmiljö som uppmuntrar till lärande och kreativitet. Genom ett nära samarbete med universitet och högskolor ska den långsiktiga kompetensförsörjningen säkras med särskilt fokus på bristyrken.

Ledarskapet har avgörande betydelse för medarbetarnas arbetsmiljö och verksamhetens kvalitet. Huddinge kommuns chefer ska vara positiva förebilder som leder genom visioner, mål och värderingar. Genom arbetet för hög frisknärvaro gynnas både medarbetaren, verksamheten och Huddinges invånare.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Medarbetarengagemang (HME total nivå) (%)	81	79		>81	Topp tre i länet
Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	7,8	7,6	7,6	<7,0	Bland de tre lägsta i länet

## En trygg plats som främjar självförverkligande

### En skola som väcker kunskapstörst

Alla barn förtjänar att lyckas med sin skolgång, från förskola till gymnasium. Varje elev måste därför ges möjligheter till ett effektivt lärande utifrån sina egna förutsättningar. Kommunen behöver följa elevernas utveckling under hela skolgången för att fånga upp både de som hamnar efter och de som kan utmanas ännu mer. Genom att följa varje elevs resa och arbeta systematiskt kan rätt insatser sättas in i god tid. Skolan ska väcka engagemang och en kunskapstörst så att hela skolgången präglas av en nyfikenhet att lära. Det måste vara tydligt för eleverna varför skolan är en så viktig del av livet.

Våra val är det som formar oss som individer och därför måste valfrihet prägla den verksamhet som bygger och rustar oss för resten av livet. Kommunen behöver välkomna och samarbeta med fristående aktörer för att invånarna ska erbjudas en mångfald som möter alla olika behov.

Personalen i skolan behöver känna att de kan växa och utveckla sina pedagogiska förmågor på sin arbetsplats. Rektorerne behöver handlingsutrymme och möjlighet till att stötta sin personal och bidra till deras pedagogiska utveckling. Administration och annan börda får inte hindra kompetensutvecklingsarbetet i skolan och därför behöver kommunen dra nytta av digitaliseringens möjligheter.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Elever i åk 6 som uppnått betygskriterier i alla ämnen, lägeskommun, andel (%)	75,1	75,9		78	Topp tre i länet
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)	85,7	87,2	86,9	90	Topp tre i länet
Elever i åk. 9, meritvärde lägeskommun, genomsnitt (17 ämnen)	237,9	239,5	243,8	245	Topp tre i länet

Gymnasieelever med examen inom 4 år, lägeskommun, andel (%)	63,2	70,0		>67,9	Topp tre i länet
Grad av psykisk hälsa åk 9 (%)		56			Topp tre i länet

## Huddinge upplevs som tryggt

För att Huddinge ska vara en plats där du vill leva, bo och verka under hela livet krävs att tryggheten sätts i främsta rummet. Det handlar om att du ska känna dig trygg, i ditt bostadsområde, i centrum, på väg till skolan eller jobbet och inte minst i skolan.

Tryggheten byggs i nära samarbete mellan kommunen, polis, andra myndigheter, civilsamhälle och näringsliv. Därför välkomnar vi regeringens kraftfulla satsningar på stärkt rättsväsende och fler poliser i hela landet. Det skapar bättre förutsättningar också lokalt i Huddinge.

Tryggheten i Huddinge stärks genom ökad närvaro av ordningsvakter på strategiska platser, fler trygghetskameror och en bredd av trygghetsskapande åtgärder i samverkan med andra aktörer. Företagare ska uppleva att kommunen står på deras sida, särskilt i arbetet mot vardagsbrottslighet som hotar livskraftiga centrum och lokala verksamheter.

Skolan är en grundbult i det förebyggande arbetet. Därför måste den vara en fredad zon. Ingen elev ska behöva känna oro eller utsättas för mobbning. Alla elever har rätt till trygghet, studiero och stöd att hantera sociala utmaningar.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)	63,5	65,1		>2024	Topp tre i länet
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	84,3	80,5	80,5	90	Topp tre i länet

## Samhällsservice som präglas av kvalitet och valfrihet

I Huddinge tror man på individens förmåga och rätt att själv bestämma över sitt liv. Här kommer självbestämmande genom egenmakt och rätten att fatta livets viktiga beslut. I

Huddinge tillåts medborgarna vara vuxna att bära ansvaret för sig själva, för sina närmaste och för vårt samhälle.

Huddingeborna ska ha tillgång till hög kvalitet och stor valfrihet, särskilt i skattefinansierade verksamheter. För att utveckla och öka valfriheten i Huddinge ska samtliga tillkommande verksamheter konkurrensutsättas med ett minimikrav att hälften slutligen drivs av fristående aktörer. För att säkerställa kvaliteten bedriver kommunen en aktiv, grundlig och transparent uppföljning av verksamheterna och handlar kraftigt när kvaliteten tryter.

Kommunen ska även aktivt underlätta möjligheten att hitta och jämföra olika utförare och alternativ inom samtliga välfärdsområden. Digitaliseringens möjligheter tillvaratas och kommunen tillhandahåller data som kan främja nytänkande och innovation i välfärdssektorn.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%)	78,2	83,4		> 85	Topp tre i länet
Köp av egentlig verksamhet totalt från privata utförare, andel (%)	22,7	23,4		>25	33

## Fler i arbete och fler växande företag

All verksamhet kommunen bedriver förutsätter att det finns människor som arbetar och bidrar till allt vårt gemensamma. Egen försörjning är en förutsättning för självförverkligande men arbete bidrar också till ett sammanhang och gemenskap. Kommunen ska bedriva ett aktivt arbete med personer som har svårt att ta sig in på arbetsmarknaden och successivt minska behovet av försörjningsstöd. Försörjningsstöd ska aldrig ses som en långsiktig lösning och därför ska insatser till egen försörjning påbörjas i ett tidigt skede.

För att vara en attraktiv kommun att bo och leva i behöver arbetsplatser finnas nära hemmet. Arbetstillfällena behöver öka för att fler invånare ska ges möjlighet att hitta ett arbete inom rimligt avstånd från sin bostad. För att få till fler arbetstillfällen behöver kommunen bedriva ett aktivt arbete med att förbättra företagsklimatet. Ett rikt och levande näringsliv förbättrar också kommunens verksamheter.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
-------------	------	------	------	---------------	---------------

Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, % av befolkningen	0,52	0,5		<0,50	Bland de tre lägsta i länet
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI	**	78		≥ 80*	Topp tre i länet
Antal nya arbetstillfällen					Topp tre i länet
Nystartade företag, antal	800	842		>2024	Topp tre i länet

\*Totalindex för indikatorn Företagsklimat kommer att beräknas på nytt sätt från och med 2024. Vid nästa publiceringstillfälle (våren 2025) kommer uppgifter för 2022 och 2023 att förändras. Av den anledningen lämnas tidsserien blank

## Hållbart byggande med fokus på eget ägande

Huddinge ska växa på ett hållbart sätt med fler bostäder på rätt plats. Kommunen ska underlätta för befintliga och nya Huddingebor att hitta sin drömbostad genom att arbeta för hög kvalitet gällande utformning och innehåll i nya bostadsområden, oavsett om det rör villamattor eller stadskärnor. Kommunen prioriterar utvecklingen i de regionala stadskärnorna Flemingsberg och Kungens kurva, samhörigheten med östra kommundelen samt möjliggörandet av nya småhusområden.

Huddinge kommun ska genom dialog verka för att tillkommande byggnation utgörs av blandade boendeformer av hög kvalitet med en tyngdvikt på eget ägande och större bostäder. I befintliga områden ska förtätning ske varsamt, och i villaområdena ska så ske ytterst restriktivt och med bevarad karaktär som orubblig princip. I områden som domineras av hyresrätter ska lyckoparadoxen brytas genom ett aktivt arbete för att öka andelen bostadsrätter, äganderätter och småhus.

För att kunna erbjuda befintliga och nya Huddingebor den valfrihet och kvalitet som Huddinge ska stå för krävs att samhällsservicen i form av exempelvis skolor, förskolor, kultur- och fritidsanläggningar tillförs för att möta behovet när nya områden utvecklas.

Lokaler som nyttjas eller upplåts av kommunen ska vara ändamålsenliga och användas effektivt genom samnyttjande av såväl de olika verksamheterna inom kommunen som föreningslivet och invånare.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Antal färdigställda bostäder	308	172		500	975
Bostadsrätter och äganderätter i Vårby, Flemingsberg och Västra Skogås (%)				>33	50
Antal färdigställda småhus				200	330
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	24,0	23,3		<24	Bland de tre lägsta i länet

# Trivsamt naturkommun som tar ansvar

## Minskad klimatpåverkan

Klimatarbetets utgångspunkt är att skapa goda förutsättningar för alla som bor och verkar i Huddinge att göra klimatsmarta val. Genom att bygga bostäder i kollektivtrafiknära lägen och bygga ut cykelnätet främjas en hållbar livsstil där invånarna enkelt tar sig till sina destinationer med minsta möjliga miljöpåverkan. Många behöver ändå bilen för att få vardagen att gå ihop. God tillgång till infartsparkeringar och en väl utbyggd laddinfrastruktur gör det möjligt för fler att integrera bilanvändningen i den gröna omställningen.

Kommunen ska vara en del av den cirkulära ekonomin. Livscykelperspektivet vid om- och nybyggnation säkerställer att våra samhällen är byggda med omtanke för klimatet. Närhet till återvinningsstationer och centraler skapar förutsättningar för alla som bor och verkar i Huddinge att återbruka och återvinna.

Investeringar i grön teknik minskar förbrukningen och ökar produktionen av fossilfri energi. Kommunens samtliga verksamheter ska verka för att minska koldioxidutsläppen. Kunskapsutbyte med andra aktörer driver samt tillgodogör kommunen forskning och nya lösningar. Resultatet av det interna klimatarbetet ska jämföras och analyseras mot liknande verksamheter.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/inv	1,07			<1,07	0,82
Energianvändning i kommunens inhyrda lokaler (kwh/kvm)	157	150		143	120
Konsumtionsbaserade utsläpp från varor och produkter inom kommunens verksamheter (totalt CO2-utsläpp, ton)	27 400	27 000		24 200	<24 200
Antal infartsparkeringar		Ca. 650		700	1000

## Trivsamma miljöer som bidrar till biologisk mångfald

Den biologiska mångfalden ska bevaras, stärkas och utvecklas i såväl naturreservat som i stadsmiljöer. I det arbetet är återställning av våtmarker, värnandet om öppna betesmarker och bekämpning av invasiva arter prioriterade åtgärder.

Huddinge ska erbjuda välskötta och inbjudande miljöer där människor trivs, känner sig välkomna och kommer nära naturen. Kommunens parker, torg, lekplatser och naturreservat tas om hand på ett sätt som främjar både trygghet, tillgänglighet och biologisk mångfald. Genom kontinuerlig skötsel och insatser som stärker och tillgängliggör naturområden skapas platser för möten, lek, fysisk aktivitet och återhämtning. När naturen och de offentliga miljöerna vårdas omsorgsfullt stärks invånarnas stolthet över sin kommun och deras välbefinnande.

Vid exploatering av mark tas hänsyn till befintliga naturvärden och landskapets naturliga topografi. I redan bebyggda miljöer främjas ekosystemtjänster genom att utveckla parker, planteringar och att omvandla gräsytor till ängsmark. Huddinges nya och befintliga skolgårdar ställs om från hårdgjorda asfaltsytor till gröna rum som ger barn och unga möjlighet till lek och lärande. På så sätt förs naturen in i stadsmiljön vilket ökar den biologiska mångfalden, den allmänna trivsamheten, Huddingebornas hälsa samt bidrar till en större sammanhängande grönstruktur.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Areal av identifierade lämpliga kommunägda gräsytor som har ställts om till skötsel som gynnar den biologiska mångfalden (ha)	8,5	11*		15	20
Skötsel av naturområden i kommunen fungerar bra, andel (%)	82,6	86,5			≥90
Areal återskapad våtmark (ha) sedan 2011	14,5	38*		48	65
Invånare nöjdhet angående skötsel av allmänna platser, t.ex. parker, torg, lekplatser (%)	75,7			> 80	Topp tre i länet
Invånare som upplever att kommunen är en bra plats att leva och bo på (%)	88,7	91,6		>2024	Topp tre i länet

## Välmående sjöar och vattendrag

Huddinges sjöar en viktig del av det lokala ekosystemet och fungerar som livsmiljö för en mängd växt- och djurarter samtidigt som de utgör viktiga platser för rekreation. En stor del av kommunens vattenförekomster har dock stora utmaningar vad gäller vattenkvalitet på grund av hög belastning av näringsämnen och miljögifter vilket har negativa konsekvenser för ekosystemen och människors hälsa. I syfte att uppnå

miljökvalitetsnormer för sjöar och vattendrag måste planerade åtgärder utföras i en mer ambitiös takt.

För Huddingeborna innebär välmående sjöar fler tillgängliga och trivsamma badplatser där människor kan koppla av, umgås och njuta av naturen. En god vattenkvalitet skapar trygga badmiljöer, stärker folkhälsan och bidrar till ökad livskvalitet. När fler sjöar mår bra ökar också möjligheten till friluftsliv, naturupplevelser och attraktiva miljöer i hela kommunen.

Dagvattenhanteringen är en väsentlig del av arbetet för att säkerställa god vattenkvalitet. Genom att förbättra hanteringen av dagvatten minskas risken för föroreningar och övergödning, samtidigt som kommunen står bättre rustad för ett förändrat klimat med ökade nederbördsmängder. I planeringen av nya områden och projekt integreras därför gröna infrastrukturlösningar såsom genomsläppliga ytor, våtmarker och dammar som renar vattnet och gynnar både naturen och invånarna.

Indikatorer	2023	2024	2025	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Sjöar med god ekologisk status (%)	50			75	100

## Nämndernas budgetramar

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

### Förskolenämnden

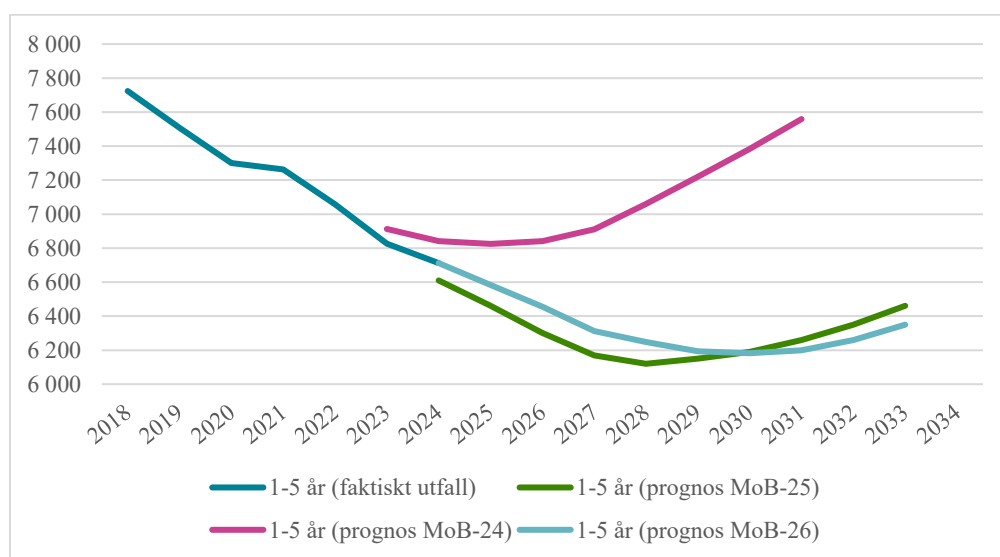
Nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter såsom huvudman för förskola. Nämndens uppgifter innefattar att svara för pedagogisk omsorg enligt 25 kap. Skollagen (2010:800), samt ansvara för tillsyn över fristående förskolor och anordnandet av öppen förskola som komplement till förskola och pedagogisk omsorg.

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

Under senare år har en svängning skett från en betydande ökning av antalet 1–5-åringar till en minskning. I kommunens befolkningsprognos från maj 2025 bedöms minskningen av antalet barn i förskoleålder fortsätta även 2026, om än i lägre takt än de senaste åren. I takt med att antalet barn i förskolan sjunker, ökar lokalkostnader per barn. Nämnden har beslutat att avveckla förskolor i syfte att anpassa verksamheten till färre förskolebarn (motsvarande ungefär 325 förskoleplatser). Utöver minskade volymer påverkas de kommunala förskolorna av att andelen barn i kommunala förskolor minskat med en procentenhet till 64 procent under senaste året (motsvarande ungefär 70 barn).

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

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



## Politiska prioriteringar i förskolenämnden

Nämnden tilldelas medel för att förstärka arbetet med, och utöka antalet platser i öppen förskola.

Nämnden tilldelas medel för att skapa mötesplatser mellan seniorer och föräldralediga för att minska ofrivillig ensamhet och skapa möten över generationsgränser.

Nämnden tilldelas medel för tidiga insatser till barn i behov av särskilt stöd.

Nämnden tilldelas en uppräknings enligt äskande från förvaltningen.

Nämnden tilldelas medel för att höja barnpengen och att stärka utbildningsverksamheterna samt värna pedagogisk personal i förvaltningens omställningsarbete.

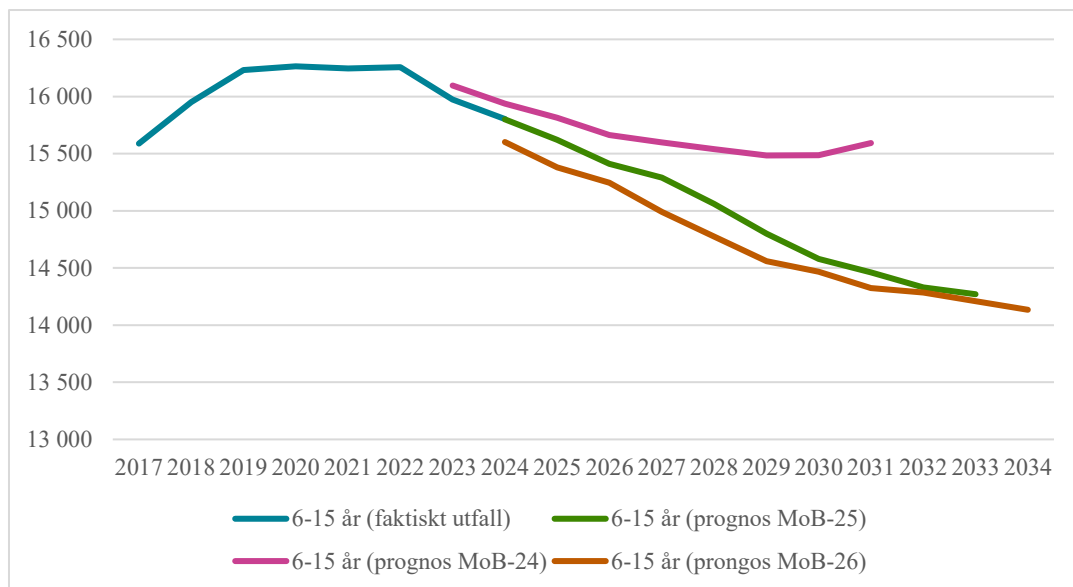
## Grundskolenämnden

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

Antalet barn i grundskoleåldern minskar i relation till tidigare prognoser, vilket främst beror på lägre inflyttning av barnfamiljer än väntat. Antalet 6–15-åringar förväntas minska med ungefär 230 barn mellan 2025 och 2026. Denna utveckling kommer att fortsätta under resten av 2020-talet, vilket medför en överhängande risk för tilltagande överkapacitet av grundskoleplatser under kommande år. I slutet av planeringsperioden (2028) förväntas antalet barn i grundskoleålder vara 740 färre än 2024. Detta kommer innebära ökade lokalkostnader per elev om inte motsvarande anpassning av lokalytan sker. Grundskolenämnden har antagit ett strukturprogram, vars strategi för att uppnå en långsiktigt hållbar lokalstruktur för grundskola i första hand är att prioritera översyn av lokaler där lågt söktryck och stora behov av underhåll eller investering sammanfaller. Ledig kapacitet ska användas till att säkerställa behov av evakueringslokaler när så är möjligt.

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

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



## Politiska prioriteringar grundskolenämnden

Nämnden tilldelas medel för att implementera regeringens reformer för att kvalitetssäkra skolan.

Nämnden tilldelas medel för att stärka närvaroteamets förebyggande arbete.

Nämnden tilldelas medel för att implementera regeringens ändringar i skollagen som syftar till att göra skolan tryggare enligt förslagen i propositionen Skolor mot brott.

Nämnden tilldelas en uppräkningsenligt äskande från förvaltningen.

Nämnden tilldelas medel för att höja skolpengen för att stärka utbildningsverksamheterna och värna pedagogisk personal i förvaltningens omställningsarbete.

## Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

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

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

Ett omställningsarbete utifrån de framtagna strukturprogrammen för gymnasieskolan och vuxenutbildning pågår. Det syftar till att öka attraktiviteten, minska den interna konkurrensen och uppnå ett mer effektivt resursutnyttjande. Etablerandet av Gymnasiecampus Huddinge vid Kvarnbergsplan och förändrat programutbud på skolorna kommer få full effekt till år 2025/2026. Detta medför att en större del av programersättningen kan läggas på utbildning och mindre på lokaler. Med anledning av den nya lagstiftningen om dimensionering måste gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden öka attraktiviteten till yrkesförberedande gymnasieutbildningar och stärka det kompensatoriska arbetet, i enlighet med nämndens åtgärdsplan för det kompensatoriska arbetet. Dimensioneringslagstiftningen berör också vuxenutbildningen, där strukturprogrammet identifierat möjligheter att i ökad utsträckning samnyttja verksamhetslokaler och personal med gymnasieskolan.

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

### **Politiska prioriteringar i gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden**

Nämnden tilldelas medel för att utveckla campus Flemingsberg och göra Huddinge till en mer attraktiv studentkommun.

Förstärkning för gymnasieelever med störst behov av stöd.

## **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 återrapporera till fullmäktige.

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

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

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

I en osäker och föränderlig omvärld behöver Huddinge vara proaktiv i sin beredskap och samtidigt vara följsam i utvecklingen så väl nationellt som globalt. I takt med att Sverige stärker sin beredskap behöver även Huddinge vara flexibel i kommande krav på ökad civil beredskap.

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

## **Politiska prioriteringar kommunstyrelsen**

Nämnden tilldelas medel för att anställa ordningsvakter och utveckla arbetet med trygghetskameror.

Kommunstyrelsen ska inrätta en tjänst som avtalsuppföljare med syfte att säkerställa och kontrollera levererad kvalitet och avtalsefterlevnad.

Kommunstyrelsen tilldelas medel för att utreda de motioner och förslag moderaterna lagt under mandatperioden.

För ett mer levande Huddinge tilldelas kommunstyrelsen medel för att sänka avgifterna för uteserveringar, evenemang och food trucks mm.

## **Kultur- och fritidsnämnden**

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för verksamheterna bibliotek och konst, idrott och anläggning, ungdoms- samt kulturfrågor. I nämndens ansvarsområde ingår även att främja folkhälsa för kommunens invånare och samordna kommunens insatser inom området. Nämnden ansvarar för att utveckla samverkan med det lokala föreningslivet, samt ge bidrag till verksamhetsanknutna föreningar och studieförbund och att besluta om stipendier och priser samt att samordna kommunens arbete med ungdomspolitik och stödja utvecklingen av 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. Nämnden behöver fortsätta prioritera arbetet för att uppnå en jämnare könsfördelning och ökat deltagande i organiserade ledarledda aktiviteter i områden med socioekonomiska utmaningar. 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.

## **Politiska prioriteringar kultur- och fritidsnämnden**

Nämnden tilldelas en uppräknings enligt äskande från förvaltningen.

Nämnden tilldelas medel för att öka simkunnigheten.

Nämnden tilldelas medel för att införskaffa energikassar, som innehåller viktiga instrument för energieffektiviseringar av hem, till biblioteksverksamheterna

Nämnden tilldelas medel för att öka utlåning och läsning för den yngre målgruppen. Medlen ska också nyttjas för att stärka samverkan mellan folkbiblioteken och skolbiblioteken.

## **Bygglags- och tillsynsnämnden**

Bygglags- 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.

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

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

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

Hälften av nämndens budget finansieras av kommunala medel och hälften av intäkter, varav skatteintäkter utgör den absolut största delen. De senaste årens lågkonjunktur, som särskilt har drabbat byggbranschen, har således påverkat bygglags- och tillsynsnämndens verksamhet. Hittills har nämnden lyckats anpassa kostnaderna till de minskade intäkterna. Det är viktigt att nämnden även framåt kan anpassa kostnaderna efter behovet av bygglags- och lantmäteritjänster samtidigt som viktig kompetens inte försvinner.

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

### **Politiska bygglovs- och tillsynsnämnden**

Nämnden tilldelas en uppräknings enligt äskande från förvaltningen.

## **Natur- och stadsmiljönämnden**

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

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.

### **Politiska satsningar natur- och stadsmiljönämnden**

Nämnden tilldelas medel för att införskaffa energikassar, som innehåller viktiga instrument för energieffektiviseringar av hem, till biblioteksverksamheterna

Nämnden tilldelas medel för att förbättra vattenkvaliteten i Huddinges sjöar

Nämnden tilldelas medel för öka höja ambitionerna kopplat till Huddinges utemiljöer.

## **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, vuxna med beroendeproblematik, vuxna som vill lämna kriminalitet, vuxna utsatta för våld av närstående eller hedersrelaterat våld, vuxna med psykiska funktionsnedsättningar samt anhöriga till dessa grupper. Nämnden ansvarar också för samordning av kommunens preventionsarbete som bedrivs i nära samverkan med övriga berörda förvaltningar.

Arbetet med att ge stöd och skydd till barn och unga utgör den största delen av nämndens verksamhet följt av stöd till vuxna med psykisk funktionsnedsättning och vuxna individer med beroendeproblematik.

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

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

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

## **Politiska prioriteringar socialnämnden**

Nämnden tilldelas en uppräkningsenligt äskande från förvaltningen.

Nämnden tilldelas medel för att stärka kommunens avhopparverksamhet.

Nämnden tilldelas medel för att kompensera för ökade SIS-kostnader.

## **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 social-tjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) samt hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Inom nämnden står äldreomsorgen för ungefär 55 procent. Det andra stora verksamhetsområdet, funktionsstöd, har haft en hög nettokostnadsutveckling under senare år. Nämnden har sammantaget haft ekonomiskt underskott under flera år och har därför en åtgärdsplan med fokus på strukturella förändringar. Arbetet sker framför allt inom hemtjänsten men även inom andra delar av verksamheten. Därtill finns en plan för minskad sjukfrånvaro, vilken bland annat fokuserar på särskilda yrkeskategorier med hög sjukfrånvaro.

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

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

## **Politiska prioriteringar vård- och omsorgsnämnden**

Nämnden tilldelas en uppräkningsenligt äskande från förvaltningen.

Nämnden tilldelas medel till en särskild trygghetspott för att säkerställa trygghetsåtgärder som motverkar otrygghet bland äldre invånare.

Nämnden tilldelas medel för att skapa mötesplatser mellan för seniorer och föräldralediga för att minska ofrivillig ensamhet och skapa möten över generationsgränser.

Nämnden tilldelas medel för att fortsätta arbetet med trygghetssensorer.

Nämnden tilldelas extra medel för att förstärka regeringens satsning på språkkrav inom äldreomsorgen och ett utökat anhörigstöd.

## Reserverade medel

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

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

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

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
<b>Reserverade medel</b>	<b>-315,3</b>	<b>-152,2</b>	<b>-480,2</b>	<b>-748,3</b>
-varav för tillkommande lokaler	-159,6	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-20,0	-202,0	-368,0
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för reservkraft/beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
- varav för Verksamhetssystem	0,0	-2,0	0,0	0,0
- varav för Närvaroteam / familjebehandlare	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
- varav för Obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0

# Kommunkoncernen

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

Den kommande planeringsperioden präglas av omfattande investeringar i bolagen, särskilt de helägda fastighetsbolagen. Huga Bostäder planerar för såväl nyproduktion, renovering och upprustning av kommunala bostadsbeståndet, medan Huddinge Samhällsfastigheter framför allt genomför stora nyinvesteringar. Det är av stor vikt att upprätthålla goda resultat i både kommun och bolag för att klara finansieringen av kommande investeringar och den demografiska utvecklingen.

## Huddinge Samhällsfastigheter AB

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

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

De senaste årens avkastning har varit negativ och för 2025 prognosticeras ett underskott på 82 mnkr. Till följd av större kostnadsökningar än vad som tagits höjd för i hyresberäkningen för 2024–2026 görs bedömningen att bolaget inte kommer att kunna leverera enligt resultatkravet i ägardirektivet förrän det planerade nya ramavtalet är 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 4). Ägardirektiven innehåller även ett uppdrag om att förbereda en försäljning av Flottsbro samt fastigheten Gymnasiet 5, där nuvarande simhall ligger.

Ägardirektivets andra finansiella mål är att bolaget ska ha en soliditet på lägst 10 procent. Per augusti 2025 uppgår bolagets soliditet till drygt 30 procent, men förväntas

sjunka med runt tio procentenheter när de stora nyinvesteringarna i bland annat kommunhus, bibliotek och nya Huddingehallen är genomförda.

## Investeringar

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

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

## Huge Bostäder AB

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

Bolaget har enligt ägardirektivet tre finansiella mål (justerad soliditet<sup>3</sup> på minst 50 procent, direktavkastning på minst 4 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

---

<sup>3</sup> Definierad som justerat eget kapital + övervärde på tillgångar exkl. latent skatt) dividerat med marknadsvärdet

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 mnk.

Inför 2026 har ägardirektiven uppdaterats (se bilaga 5). Bland annat belyses vikten av att bolaget beaktar marknadsmässighet i sin förvaltning, samt att bolaget ska till ägaren utdela 10 miljoner kronor årligen.

## **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.

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

## **Södertörns Energi AB**

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

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

Bolaget ska årligen leverera en utdelning på 5 miljoner kronor till respektive ägare.

## **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 deltidsstationer 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 samt skuldtaket på 85.000kr per invånare. 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 Huddingehallen. 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 upparbetsningsgraden 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 upparbetsningsgrad av investeringsramen under de senaste två åren (51 respektive 68 procent), vilket berott dels på framskjutna projektstarter, dels på att projekt har färdigställts under budgeterad nivå.

Senareläggningen av drifthuset bidrar positivt till framtida kassaflöden och det är inte uteslutet att fler investeringar behöver senareläggas eller kan genomföras med positiv marginal mot budget.

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

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

Investeringsplan (prognos, mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
Nämndernas investeringar	177	151	151	143	138
Samhällsbyggnadsinvesteringar	168	192	250	199	212
<b>Summa investeringar kommunen</b>	<b>345</b>	<b>343</b>	<b>401</b>	<b>342</b>	<b>350</b>
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
<b>Summa investeringar</b>	<b>2 614</b>	<b>2 865</b>	<b>2 617</b>	<b>1 609</b>	<b>1 375</b>

\* Enligt ägarandel

Sammantaget är investeringsbehovet för 2026 beräknat till 2 614 mnkr, varav 345 mnkr för kommunen, 1 150 mnkr för 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

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

Resultat, efter finansnetto* (mnkr)	2026	2027	2028
Kommunen (inkl. exploatering och gatukostnadsersättning)	375	346	392
Huddinge Samhällsfastigheter AB	-2	47	34
Huge Bostäder AB	4	34	11
Södertörns Energi AB**	0	0	8

varav Söderenergi AB*	0	0	0
SRV Återvinning AB*	1	1	3
Södertörns brandförsvarsförbund*	0	-1	0
<b>Summa resultat efter finansnetto</b>	<b>378</b>	<b>428</b>	<b>447</b>

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

## Låneskuldsutveckling

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

**Tabell 15 Låne- och borgensramar 2026–2028 (mnkr)**

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

\*Stockholm Vattens AB borgensåtagande upphör 2027

**Tabell 16 Driftbudget (mnkr)**

(mnkr)	2025	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	-884,2	-887,7	-862,5	-856,0
Förskolenämnden	-908,7	-940,7	-926,0	-919,1
Grundskolenämnden	-2 152,8	-2 189,7	-2 175,9	-2 159,2
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-822,3	-849,2	-857,9	-856,2
Socialnämnden	-502,5	-512,9	-513,1	-514,6
Vård- och omsorgsnämnden	-1 466,7	-1 547,4	-1 578,3	-1 605,6
Kultur- och fritidsnämnden	-308,6	-320,3	-320,6	-321,0
Bygglövs- och tillsynsnämnden	-60,7	-66,9	-66,5	-66,6
Natur- och stadsmiljönämnden	-253,6	-276,0	-272,2	-271,6
Revision	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Överförmyndarnämnden	-7,9	-7,9	-7,9	-7,9
<b>Summa nämnder</b>	<b>-7 371,9</b>	<b>-7 602,8</b>	<b>-7 585,2</b>	<b>-7 582,0</b>
Reserverade medel	-315,3	-152,2	-480,2	-748,3
-varav för tillkommande lokaler	-159,6	-108,3	-255,3	-355,3
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	-122,1	-20,0	-202,0	-368,0
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för digitaliseringspott	-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
-varav för reservkraft/beredskapspott	0,0	-2,0	-3,0	-5,0
- varav för Verksamhetssystem	0,0	-2,0	0,0	0,0
- varav för Närvaroteam / familjebehandlare	0,0	-1,0	-1,0	-1,0
- varav för Obruten digital samhällsbyggnadsprocess	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för tillkommande anläggningar NSN	0,0	-2,0	-2,0	-2,0
Finansförvaltning	165,8	176,2	200,0	190,4
-varav kapitaltjänstintäkter (internt)	351,8	360,0	357,0	357,0
-varav utbetalning pensioner intjänade < 1998	-109,2	-108,2	-106,4	-105,0
-varav upplösning av medfinansiering i statlig infrastruktur	-60,5	-55,0	-55,0	-55,0
Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning	75,0	110,0	130,0	170,0
Avskrivningar	-263,9	-283,9	-303,9	-323,9
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-7 710,4</b>	<b>-7 752,8</b>	<b>-8 039,4</b>	<b>-8 293,8</b>
Allmän kommunalskatt	6 651,1	6 690,8	6 969,4	7 262,2
Prognos slutavräkning	28,1	-26,7	0,0	0,0
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>6 679,3</b>	<b>6 664,1</b>	<b>6 969,4</b>	<b>7 262,2</b>
Inkomstutjämningsbidrag	572,7	611,8	650,3	667,3
Kostnadsutjämningsbidrag	217,9	210,9	211,7	212,3
Regleringsbidrag/-avgift	299,6	321,1	294,5	272,5
Avgift till LSS-utjämning	-170,8	-171,5	-172,1	-172,6
Kommunal fastighetsavgift	222,7	227,4	227,4	227,4
Generellt statsbidrag	24,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa utjämning och generella statsbidrag</b>	<b>1 166,1</b>	<b>1 199,7</b>	<b>1 211,8</b>	<b>1 206,9</b>
<b>Summa skatt, utjämning, generella statsbidrag</b>	<b>7 845,3</b>	<b>7 863,8</b>	<b>8 181,3</b>	<b>8 469,1</b>
<b>Summa verksamhetens resultat</b>	<b>135,0</b>	<b>111,0</b>	<b>141,9</b>	<b>175,2</b>

Finansiella intäkter	331,3	400,9	446,5	513,0
Finansiella kostnader	-234,3	-241,8	-288,2	-343,2
<b>Summa finansnetto</b>	<b>96,9</b>	<b>159,1</b>	<b>158,2</b>	<b>169,8</b>
 <b>Årets resultat</b>	 <b>231,9</b>	 <b>270,1</b>	 <b>300,1</b>	 <b>345,0</b>
<b>Årets resultat ekonomiskt mål</b>	<b>156,9</b>	<b>160,1</b>	<b>170,1</b>	<b>175,0</b>
		2,04%	2,08%	2,07%

**Tabell 17 Balansbudget 2026-2028**

Tillgångar (mnkr)	2026	2027	2028
Anläggningstillgångar	19 674,7	21 368,8	21 640,6
Bidrag till statlig infrastruktur	923,7	868,9	814,1
Omsättningstillgångar	989,6	989,6	989,6
<b>Summa tillgångar</b>	<b>21 588,0</b>	<b>23 227,3</b>	<b>23 444,3</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)</b>			
Ingående eget kapital	7 896,5	8 166,6	8 466,7
Årets resultat	270,1	300,1	345,0
<b>Summa eget kapital</b>	<b>8 166,6</b>	<b>8 466,7</b>	<b>8 811,7</b>
 <b>Summa avsättningar</b>	 <b>3 203,4</b>	 <b>2 996,1</b>	 <b>2 915,9</b>
Långfristiga skulder	8 009,7	9 556,2	9 508,4
Kortfristiga skulder	2 208,3	2 208,3	2 208,3
<b>Summa skulder</b>	<b>10 218,0</b>	<b>11 764,5</b>	<b>11 716,7</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>21 588,0</b>	<b>23 227,3</b>	<b>23 444,3</b>

**Tabell 18 Finansieringsbudget 2026 – 2028**

Den löpande verksamheten (mnkr)	2026	2027	2028
Årets resultat	270,1	300,1	345,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	331,4	151,4	298,5
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>601,5</b>	<b>451,5</b>	<b>643,5</b>
<b>Investeringsverksamheten (mnkr)</b>			
Investeringar i anläggningstillgångar	-351,3	-342,5	-401,3
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-351,3</b>	<b>-342,5</b>	<b>-401,3</b>
<b>Finansieringsverksamheten (mnkr)</b>			
Förändringar långfristiga fordringar	-1 754,6	-1 655,5	-194,4
Extern upplåning	1 504,4	1 546,5	-47,8
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-250,2</b>	<b>-109,0</b>	<b>-242,2</b>
 <b>Årets kassaflöde</b>	 <b>0,0</b>	 <b>0,0</b>	 <b>0,0</b>



**Tabell 19 Koncernens investeringar 2026 – 2030 (mnkr)**

Koncernens investeringar (mnkr)	2026	2027	2028	2029	2030
<b>Kommunstyrelse och övriga nämnder</b>					
Kommunstyrelsen	46,6	29,7	26,2	26,2	26,2
Bygglövs- och tillsynsnämnden	1,4	0	0	0	0
Förskolenämnden	6,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Grundskolenämnden	8	8	19	11	6
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	0	0	0	0	0
Natur- och stadsmiljönämnden	110	97,7	90,7	90,7	90,7
Kultur- och fritidsnämnden	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Socialnämnden	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Vård- och omsorgsnämnden	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
<b>Summa nämndernas investeringar</b>	<b>183,2</b>	<b>150,7</b>	<b>151,2</b>	<b>143,2</b>	<b>138,2</b>
<b>Samhällsbyggnadsinvesteringar</b>	<b>168,1</b>	<b>191,8</b>	<b>250,1</b>	<b>198,6</b>	<b>211,9</b>
<b>Summa investeringar i kommunen</b>	<b>351,3</b>	<b>342,5</b>	<b>401,3</b>	<b>341,8</b>	<b>350</b>
<b>Bolagens investeringar</b>					
Huddinge Samhällsfastigheter AB	988	1 444,00	1 175,00	650	414
Huge Bostäder AB	1 150,00	951	906	500	500
Södertörns Energi AB*	38,5	64,5	68,5	69	62,5
Söderenergi AB*	55,6	41,4	48,5	30,5	30,5
SRV Återvinning AB*	32,6	17,6	14,3	14,3	14,3
Södertörns brandförsvarsförbund*	3,9	3,7	3,3	3,3	3,3
<b>Summa bolagens investeringar</b>	<b>2 268,70</b>	<b>2 522,20</b>	<b>2 215,70</b>	<b>1 267,10</b>	<b>1 024,60</b>
<b>Summa skattefinansierade investeringar</b>	<b>1 339,3</b>	<b>1 786,50</b>	<b>1 576,30</b>	<b>991,8</b>	<b>764</b>
<b>Summa affärsdrivna investeringar</b>	<b>1 280,70</b>	<b>1 078,20</b>	<b>1 040,70</b>	<b>617,1</b>	<b>610,6</b>
<b>Summa investeringar i koncernen</b>	<b>2 620,0</b>	<b>2 864,70</b>	<b>2 617,00</b>	<b>1 608,90</b>	<b>1 374,60</b>

\* Enligt ägarandel

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

# Enskilda budgetposter per nämnd

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
FSN	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	5 210	
FSN	Förvaltningens önskade uppräknig	6 000	
FSN	Satsning på öppen förskoleverksamhet	2 000	
FSN	Tidiga insatser för barn i behov av särskilt stöd	10 000	
FSN	Volymomräkning förskola (-6 platser)	-621	
FSN	Minskade lokalkostnader	-3 300	
FSN	Volymomräkning	13	
FSN	PO förändring	-3 788	
FSN	Mötesplats för seniorer och föräldralediga	1 500	
FSN	Satsning på höjd barnpeng	15 000	
	Summa	32 014	

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

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

Nämnd	Förklaringar till budget 2026	Tkr	Engångsbelopp
GSN	Etablering av återvändarskola	2 500	2,5 mnkr 2025
GSN	Uppdrag, särskild undervisningsgrupp	-300	därefter 5 mnkr
GSN	Stärkta skolbibliotek(Förslag delåret 2025)	2 300	Tillfällig 2025
GSN	Statsbidrag Digitala nationella prov	-768	
GSN	Särskilda undervisningsgrupper på klusterskolor	5 000	
GSN	Förvaltningens önskade uppräknig	15 800	
GSN	Kvalitetssäkra skolan	5 000	
	Samordning av trygghets- och säkerhetsarbete		
GSN	i skola och förskola	1 000	
GSN	Socioekonomiskt stöd	-20 000	
GSN	Finansieringsprincip: Skolor mot brott	700	
GSN	Volymomräkning grundskola (-233 elever)	-17 718	
GSN	Volymomräkning modersmål	-312	
GSN	Volymomr skolbarnomsorg. (-120 elever)	-1 840	

<b>GSN</b>	Volymomräkning	64
<b>GSN</b>	Minskade lokalkostnader	-4 800
<b>GSN</b>	PO förändring	-8 590
<b>GSN</b>	Fler elever i anpassad grundskola (15 elever)	8 877
<b>GSN</b>	Satsning höjd elevpeng	50 000

Summa	36 914
-------	--------

#### Förklaringar till plan 2027

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

#### Förklaringar till plan 2028

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

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
	Statsbidrag grundläggande behörighet		
<b>GAN</b>	yrkesprogram	-453	
<b>GAN</b>	Ökade lokalkostnader	1 365	
<b>GAN</b>	Höjda programpriser 2, %	11 300	
<b>GAN</b>	Höjning av introprogram (20 procent)	5 000	
<b>GAN</b>	Fler elever pga befolkningsförändr (68 elever)	5 917	
<b>GAN</b>	Volymomräkning	801	
<b>GAN</b>	PO förändring	-1 727	
<b>GAN</b>	Höjd riksnorm ek bistånd 2,6%	1 800	
<b>GAN</b>	Finansieringsprincip: Aktivitetskrav	7 500	
	Finansieringsprincip: Obligatoriska		
<b>GAN</b>	hyresgarantier till barnfamiljer	400	
<b>GAN</b>	Feriepraktik	-3 500	
<b>GAN</b>	Attraktivare studentkommun	3 000	
<b>GAN</b>	Avvecklad överkapacitet	-4 500	
	Summa	26 903	

	Förklaringar till plan 2027	
<b>GAN</b>	Ökade lokalkostnader	92
<b>GAN</b>	Fler elever pga befolkningsförändr (5 elever)	397
<b>GAN</b>	Volymomräkning	675
<b>GAN</b>	Finansieringsprincip: Aktivitetskrav	7 500
	Summa	8 663

	Förklaringar till plan 2028	
<b>GAN</b>	Ökade lokalkostnader	-450
<b>GAN</b>	Färre elever pga befolkningsförändr (-23 elever)	-1 953
<b>GAN</b>	Volymomräkning	753
	Summa	-1 650

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
<b>SN</b>	Förvaltningens önskade uppräkning	5 000	
<b>SN</b>	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	1 000	
			0,4 mnkr 2026, 0,9 mnkr 2027 och framåt
<b>SN</b>	Finansieringsprincip: Utökad anhängigstöd	400	
<b>SN</b>	Volymomräkning	1 499	
<b>SN</b>	PO förändring	-1 475	
<b>SN</b>	Kriminalitetssamordnare	-800	
<b>SN</b>	SIS kostnader	2 800	
<b>SN</b>	Förstärkt avhopparverksamhet	2 000	
	Summa	10 424	

	Förklaringar till plan 2027		
<b>SN</b>	Rätt kurva	-1 500	0,4 mnkr 2026, 0,9 mnkr 2027 och framåt
<b>SN</b>	Finansieringsprincip: Utökad anhängigstöd	500	
<b>SN</b>	Volymomräkning	1 263	
	Summa	263	

	Förklaringar till plan 2028	
<b>SN</b>	Volymomräkning	1 409
	Summa	1 409

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
<b>VON</b>	Förvaltningens önskade uppräknings	15 632	
<b>VON</b>	Trygghetsjour	400	
<b>VON</b>	Tillskott för personlig assistans i egen regi	5 000	
<b>VON</b>	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	2 530	
<b>VON</b>	Höjd LOV-ersättning inom SÄBO	25 000	
<b>VON</b>	Införa digitala videomöten	760	Ja
	Finansieringsprincip: Medicinskt ansvarig för rehab	800	
<b>VON</b>	Finansieringsprincip: Språkkrav äldreomsorg	2 000	
<b>VON</b>	Finansieringsprincip: Utökad anhörigstöd	2 400	
	Statsbidrag indragning Stärkt rätt till personlig assistans	-2 123	
<b>VON</b>	Volymomräkning	29 415	
<b>VON</b>	PO förändring	-4 482	
<b>VON</b>	Trygghetssensorer	900	
<b>VON</b>	Trygghetspott för seniorrådet	1 000	
<b>VON</b>	Mötesplats för seniorer och föräldralediga	1 500	
	Summa	80 732	
	Förklaringar till plan 2027		
<b>VON</b>	Volymomräkning	30 444	
			1,2 mnkr 2026, 2,4 mnkr 2027 och framåt
<b>VON</b>	Finansieringsprincip: Utökad anhörigstöd	1 200	
<b>VON</b>	Införa digitala videomöten	-760	Ja
	Summa	30 884	
	Förklaringar till plan 2028		
<b>VON</b>	Volymomräkning	27 317	
	Summa	27 317	

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
<b>KFN</b>	Utredning fritidsbibliotek	-1 000	2023-2025
<b>KFN</b>	Förvaltningens önskade uppräknings	2 650	
<b>KFN</b>	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	4 860	
<b>KFN</b>	Säsongsförlängning idrott	1 500	
<b>KFN</b>	Mensskydd, idrottsh.	150	
<b>KFN</b>	Volymomräkning	351	

<b>KFN</b>	Ökade lokalkostnader	1 700
<b>KFN</b>	PO förändring	-641
<b>KFN</b>	Programsamordnare	-800
<b>KFN</b>	Flemingsbergs block party	-500
	Energikassen - Utlåning verktyg för	
<b>KFN</b>	energieffektivisering	500
<b>KFN</b>	Satsning på ökad utlåning och läsning	1 000
	Ambitionshöjning - Skötsel kommunala	
<b>KFN</b>	idrottsplatser	1 000
<b>KFN</b>	Tryggare sommarlov - ökad simmkunnighet	1 000
	Summa	11 770

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

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

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
<b>BTN</b>	Förvaltningens önskade uppräkning	1 200	
<b>BTN</b>	Ny plan- och bygglag	3 800	
<b>BTN</b>	Ajourhållning 3D-stadsbyggnadsmodell.	450	
<b>BTN</b>	Ansvarsutredningar förorenad mark.	1 100	
<b>BTN</b>	Volymomräkning	143	
<b>BTN</b>	PO förändring	-474	
	Summa	6 219	

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

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

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
--------------	--------------------------------------	------------	----------------------

<b>NSN</b>	Tillkommande kapitalkostnader 2026	8 000	
<b>NSN</b>	Priskompensation	7 225	
<b>NSN</b>	Outsourcad parkskötsel	-1 500	
<b>NSN</b>	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)	-1 000	
<b>NSN</b>	Hyra Alléstugan	286	
<b>NSN</b>	Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	4 000	Ja
			0,5 mnkr 2026 0,7
<b>NSN</b>	LÅP Orlången. Trehörningen.	500	mnkr 2027
<b>NSN</b>	Volymomräkning	89	
<b>NSN</b>	PO förändring	-195	
<b>NSN</b>	Satsning rena sjöar	4 500	Ja
	Energikassen - Utlåning verktyg för		
<b>NSN</b>	energieffektivisering	500	
	Summa	22 405	

	Förklaringar till plan 2027		
<b>NSN</b>	Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	-4 000	Ja
			0,5 mnkr 2026 0,7
<b>NSN</b>	LÅP Orlången. Trehörningen.	200	mnkr 2027
<b>NSN</b>	Volymomräkning	75	
	Summa	-3 725	

	Förklaringar till plan 2028		
			0,5 mnkr 2026 0,7
<b>NSN</b>	LÅP Orlången. Trehörningen.	-700	mnkr 2027
<b>NSN</b>	Volymomräkning	83	
	Summa	-617	

<b>Nämnd</b>	<b>Förklaringar till budget 2026</b>	<b>Tkr</b>	<b>Engångsbelopp</b>
			1 mnkr 2024, 1,5
			mnkr 2025, 0
<b>KS</b>	Kommunens vision	-1 500	mnkr 2026
<b>KS</b>	Uppdrag, utegym, spontanidrott	-300	Ja
			18,4 mnkr 2026,
			8,5 mnkr 2027, 6
<b>KS</b>	IT säkerhet/outsourcing	2 000	mnkr 2028
<b>KS</b>	Informationskampanj	-500	Ja
<b>KS</b>	Uppdrag Näringslivssektionen	-500	Ja
			3 mnkr 2025,
			minskar till 1 mnkr
			2026 därefter 0
<b>KS</b>	Fullmäktigeberedning + förvaltningsorg	-2 000	mnkr.

<b>KS</b>	Utreda naturskola 2026	-500	Ja 2,8 mnkr 2025, minskar till 1,8 mnkr 2026 och framåt
<b>KS</b>	Insatser mot välfärds kriminalitet	-1 000	
<b>KS</b>	Tillkommande kapitalkostnader 2026	2 000	
<b>KS</b>	Förvaltningens önskade uppräknig	0	
	Lösa google-problematik inom		
<b>KS</b>	utbildningsverksamheterna	1 600	
<b>KS</b>	Nytt budget- och prognosverktyg	-500	Ja
<b>KS</b>	Medlemsavgifter SBFF mm	-5 000	
<b>KS</b>	Fiberförvaltning	-1 500	
			1,7 mnkr 2025, 6,0
<b>KS</b>	Val	4 300	mnkr 2026 Ettårigt sen i reserverade medel
			för lokaler
<b>KS</b>	Kommunhusprojektet	5 000	
<b>KS</b>	Lokalvårdskostnader(Förslag delåret 2025)	-20 000	
			1 mnkr 2025- 2026, 5 mnkr 2027
<b>KS</b>	Dämnet i trehörningen(Förslag delåret 2025)	1 000	
	Finansieringsprincip: Genomförande av NIS2-		
<b>KS</b>	direktivet	2 000	
	Finansieringsprincip: Genomförande av CER-		
<b>KS</b>	direktiven	500	
<b>KS</b>	Friskvård	0	
<b>KS</b>	Trygghetskameror	300	
<b>KS</b>	Hyra Alléstugan	-286	
<b>KS</b>	Förstärkt miljöstrategiskt arbete	0	
<b>KS</b>	Volymomräkning	1 085	
<b>KS</b>	Övertagen hyra tomställda lokaler	11 994	
<b>KS</b>	PO förändring	-2 256	
<b>KS</b>	Utredningspott	500	
<b>KS</b>	Ordningssvakter	10 000	
<b>KS</b>	Besparing kommunikationsenheten	-3 000	
<b>KS</b>	Billigare uteserveringar	100	
	Summa	3 537	
<b>KS</b>	Förklaringar till plan 2027		
<b>KS</b>	IT säkerhet/outsourcing	-9 900	Ja se ovan 1,7 mnkr 2025, 6,0
			mnkr 2026
<b>KS</b>	Val 2026	-6 000	
<b>KS</b>	Fullmäktigeberedning + förvaltningsorg	-1 000	Ja se ovan
<b>KS</b>	Uppdrag, Utveckling Vårby gård handlingsplan	-1 500	2025-2026
<b>KS</b>	Kommunhusprojektet	-11 700	Ja

			1 mnkr 2025-2026, 5 mnkr 2027
<b>KS</b>	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)	4 000	
<b>KS</b>	Volymomräkning	913	
	Summa	-25 187	
<b>KS</b>	Förklaringar till plan 2028		
<b>KS</b>	IT säkerhet/outsourcing	-2 500	Ja se ovan
			1 mnkr 2025-2026, 5 mnkr 2027
<b>KS</b>	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)	-5 000	
<b>KS</b>	Volymomräkning	1 017	
	<b>Summa</b>	<b>-6 483</b>	