



# Årsredovisning 2024



Huddinge

## Innehåll

<b>Förord .....</b>	<b>3</b>
<b>Sammanfattning.....</b>	<b>4</b>
<b>Förvaltningsberättelse .....</b>	<b>5</b>
Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
Den kommunala koncernen .....	6
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	9
Händelser av väsentlig betydelse .....	15
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten .....	17
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	19
<b>En trygg kommun där människor trivs och växer .....</b>	<b>20</b>
<b>En hållbar naturkommun .....</b>	<b>32</b>
<b>En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge .....</b>	<b>37</b>
Balanskravsresultat.....	57
Förväntad utveckling .....	58
Väsentliga personalförhållanden .....	60
<b>Resultaträkning .....</b>	<b>72</b>
<b>Balansräkning.....</b>	<b>73</b>
<b>Kassaflöde .....</b>	<b>74</b>
<b>Noter.....</b>	<b>75</b>
<b>Driftredovisning .....</b>	<b>96</b>
<b>Investeringsredovisning.....</b>	<b>99</b>
<b>Bolagens och kommunalförbundets verksamheter .....</b>	<b>104</b>
Huge Bostäder AB.....	104
Huddinge Samhällsfastigheter AB .....	105
Södertörns Energi AB.....	108
Södertörns Fjärrvärme AB .....	108
Söderenergi AB .....	109
SRV återvinning AB .....	110
Södertörns brandförsvarsförbund .....	111



Tillsammans gör vi Huddinge bättre – för alla.

Det händer mycket bra i Huddinge just nu. Under 2024 har vi tagit flera viktiga steg mot ett tryggare, mer jämlikt och hållbart samhälle – och det märks. Fler elever når kunskapsmålen i skolan, fler unga är med i meningsfulla fritidsaktiviteter, och fler känner sig trygga när de rör sig ute på kvällarna. Det här är resultat av ett långsiktigt arbete med tidiga insatser, fler vuxna i barns vardag och miljöer som både är trygga och trivsamma.

Vi har också goda nyheter när det gäller ekonomin. Trots tuffa tider har vi lyckats upprätthålla välfärden och ändå gå med överskott – samtidigt som nästan hälften av landets kommuner visar underskott. Att vi dessutom fått högsta möjliga kreditbetyg, AAA, visar att vi har ordning och reda i ekonomin och är väl rustade för framtidens investeringar, som nya bostäder, skolor, idrottshallar, ett nytt huvudbibliotek och ett nytt kommunhus.

Vi bygger inte bara nytt, vi tar också hand om det vi har. Det gäller bostäder, offentliga miljöer – men också vår natur. Under året har vi fortsatt arbetet med att stärka den biologiska mångfalden, förbättra sjöarnas ekologiska status och minska klimatpåverkan i allt från transporter till byggprojekt. Huddinges klimatomställning är i full gång, med siktet inställt på klimatneutralitet till 2040.

Samtidigt utvecklas Huddinge som plats för företagande och innovation. Företagsklimatet blir bättre och behovet av långvarigt ekonomiskt bistånd minskar. Det är en viktig utveckling – inte minst för framtidens möjligheter och för Huddinges roll i regionen.



Under året har vi också kommit igång på allvar med insatser för bättre arbetsmiljöer, lägre sjukfrånvaro och fler heltidsanställningar. Vi har satsat på språkkompetens inom förskola och äldreomsorg och fortsatt driva på för ett mer attraktivt arbetsliv i Huddinge. Det här är satsningar som stärker både vardagen för Huddingebor och arbetsmiljön för våra medarbetare.

Vi står fortfarande inför utmaningar. Kostnaderna är höga, många känner av effekterna av inflationen, och vi ser en fortsatt osäkerhet kring både ekonomin och befolkningsutvecklingen framåt. Men vi står starka – tillsammans. Det är ni Huddingebor, ni som jobbar i kommunen, driver företag, är engagerade i föreningar – som gör skillnaden.

Tack för att ni är med och bygger ett tryggare, mer hållbart och jämlikt Huddinge. Vi har mycket kvar att göra, men vi är på god väg.

Sara Heelge Vikmång (S)

Kommunstyrelsens ordförande

# Sammanfattning

Kommunkoncernens resultat uppgick till 321 mnkr år 2024 (efter bokslutsdispositioner och skatt), varav kommunens resultat uppgår till 218 mnkr (mnkr). Det motsvarar 2,9 procent av kommunens intäkter från skatter och statsbidrag (jmf 297 mnkr eller 4,0 procent 2023). Detta överstiger kommunens budgeterade resultat med 135 mnkr. För exploateringsverksamheten redovisas därtill ett resultat på 82 mnkr. Totalt uppgår resultatet till 300 mnkr eller 4,0 procent av skatte- och statsbidragsintäkter.

Koncernens investeringar ligger på en hög nivå, 1 884 mnkr. Huse Bostäder står för nästan två tredjedelar, vilket beror på stambyten i knappt 500 lägenheter samt pågående nybyggnationer. Det är den huvudsakliga anledningen till att nettoskulden ökade med åtta procent och uppgick per sista december till 5 808 mnkr (5 374 mnkr år 2023), vilket motsvarar en skuld på 51 tkr per invånare.

De finansiella målen uppfylls i mycket hög grad, med undantag för budgethållning för bolag som inte uppnåts. Målområde *En kommun där människor trivs och växer* bedöms i hög grad uppfyllt medan målområde *En hållbar naturkommun* bedöms delvis uppfyllt. Analyserna visar ändå tillfredsställande resultat och mycket arbete har genomförts för att nå en hög måluppfyllelse. En samlad bedömning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måluppfyllelsen anses vara god och att kommunen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

Flera av kommunens egna verksamheter har haft ekonomiska utmaningar, bland annat beroende av minskande volymer och i vissa fall att en högre andel väljer fristående utförare. Det finns ett fortsatt behov för vissa verksamheter att anpassa sig till de lägre volymerna.

Invånarantalet svängde kraftigt under året med en minskning under första halvåret på grund av folkbokföringskontroller, medan en betydande ökning skedde under andra halvåret tack vare att ukrainare med skydd av massflyktsdirektivet fick möjlighet att folkbokföra sig. Totalt ökade befolkning med 0,3 procent, vilket var lägre än budgeterat. Ökningen var också lägre än i Stockholms län (0,8 procent), men i samma nivå som riket.

# Förvaltningsberättelse

I förvaltningsberättelsen lämnas information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i syfte att ge en övergripande och tydlig bild av kommunens verksamhet och utveckling. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen, det vill säga kommunens nämnder, bolag och kommunalförbund tillsammans.

## Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen	2020	2021	2022	2023	2024
Verksamhetens intäkter, mnkr	2 963	3 144	3 262	3 319	3 434
Verksamhetens kostnader mnkr	8 136	8 482	8 782	9 435	9 811
Resultat efter finansiella poster, mnkr*	687	816	851	316	321
Soliditet, %	40,0	42,1	43,3	41,6	40,6
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	30,7	34,1	36,0	34,7	33,8
Nettoinvesteringar, mnkr	1 161	1 261	1 264	1 593	1 884
Självfinansieringsgrad, 5 års genomsnitt, %	99	103	112	96	89
Låneskuld, mnkr	5 508	5 718	5 358	5 389	5 823
Antal årsarbetare	5 822	5 823	5 854	5 937	5 791

\*Enligt ägarandel, exklusive elimineringar

Kommunen	2020	2021	2022	2023	2024
Antal invånare 31/12	113 234	113 951	114 504	113 920	114 304
Utdebitering, kr	19,87	19,77	19,47	19,47	19,47
Verksamhetens intäkter, mnkr	1 453	1 463	1 544	1 438	1 486
Verksamhetens kostnader, mnkr	7 283	7 521	7 766	8 217	8612
Årets resultat, mnkr	420	540	630	390	301
Nettoinvesteringar, mnkr	284	345	324	399	340
Soliditet, %	39,0	40,1	42,2	41,6	40,7
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	28,2	30,2	33,1	33,0	32,3
Självfinansieringsgrad, 5 års genomsnitt, %	210	209	146	163	185
Låneskuld, mnkr	5 396	5 671	5 343	5 374	5 808
Antal årsarbetare	5 320	5 307	5 342	5 403	5 270

### Kommentarer till sifferuppgifter i tabellen

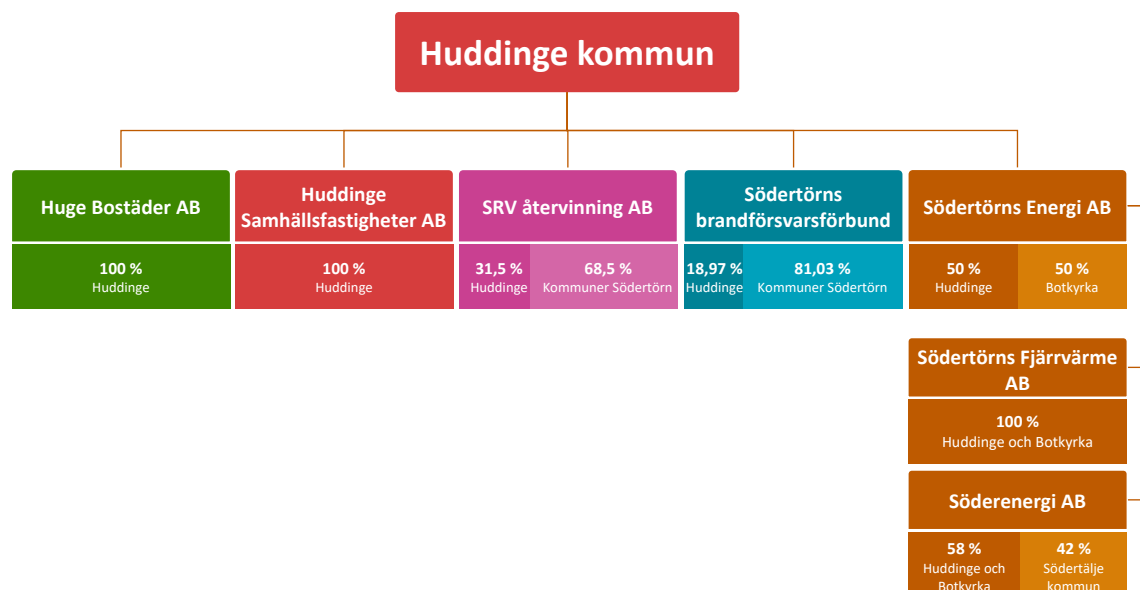
Pandemiårens historiskt höga ekonomiska resultat innebar en hög självfinansieringsgrad för både kommunen och kommunkoncernen. År 2024 blev

koncernens resultat efter finansnetto 321 mnkr, vilket är i paritet med 2023 (316 mnkr). Investeringarna ökar till 1 884 mnkr (1 593 mnkr), vilket bidrar till att låneskulden ökar till 5 808 mnkr (5 374 mnkr). Av årets investeringar har 77 procent finansierats med koncernens egna medel, och 23 procent med externa lån.

Kommunens invånarantal ökade återigen med 500 personer, efter att ha minskat under 2023. Ökningen beror bland annat på att ukrainska flyktingar vid halvårsskiftet gavs möjlighet att folkbokföra i Sverige.

## Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten i Huddinge kommun drivs i en nämnds- och förvaltningsorganisation samt i två helägda bolag, två delägda bolag och ett kommunalförbund. Tillsammans utgör de en ekonomisk enhet. De sammanställda räkenskaperna omfattar hela denna enhet.

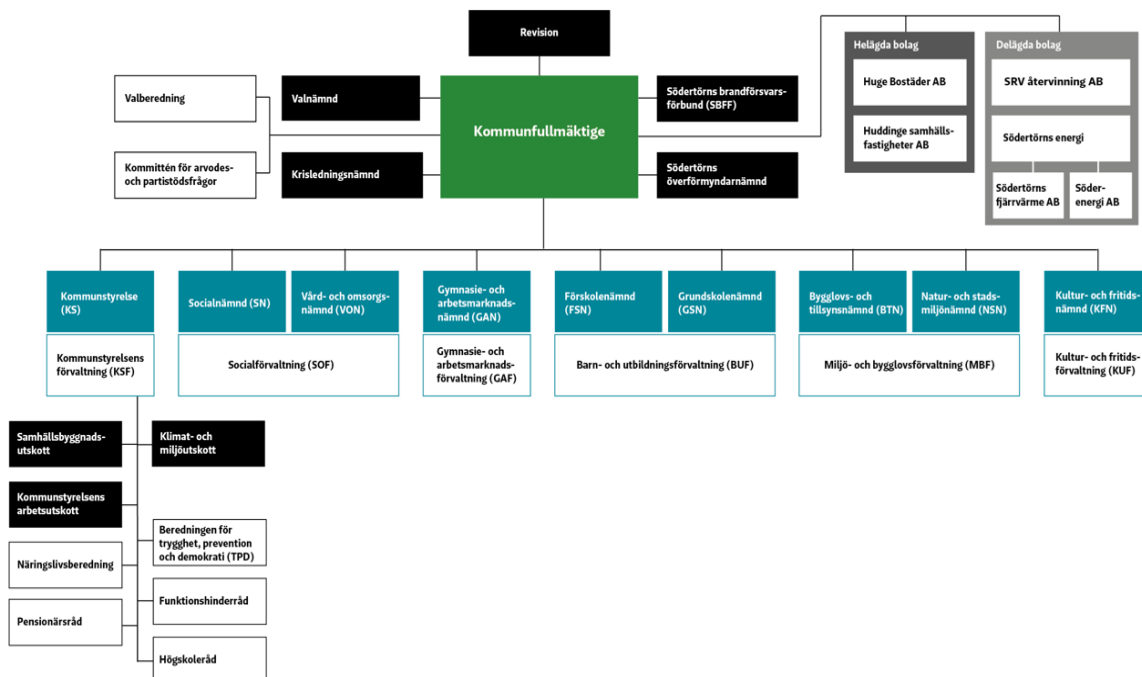


### Bolag och kommunalförbund

Bolag	Verksamhet
<b>Huge Bostäder AB</b>	Äger, utvecklar och förvaltar bostäder och lokaler i Huddinge kommun. Dessutom äger och förvaltar bolaget Huddinge Centrum samt tre mindre centrumanläggningar.
<b>Huddinge Samhällsfastigheter AB</b>	Ska se till att Huddinge kommun har tillgång till verksamhetslokaler, som till exempel skolor, förskolor och äldreboenden. Det gör bolaget genom att på

Bolag	Verksamhet
	uppdrag av kommunen äga, bygga och förvalta fastigheter. Bolaget bedriver även verksamhet i friluftsområdet Flottsbro.
<b>SRV återvinning AB</b>	Bolaget har ägarkommunernas uppdrag att svara för insamling och behandling av hushållsavfall i ägarkommunerna. Bolaget är verksamt på Södertörn och ägs gemensamt av Botkyrka, Haninge, Huddinge, Nynäshamn och Salem.
<b>Södertörns brandförsvarsförbund</b>	Ett kommunalförbund som bedriver räddningstjänst i kommunerna Huddinge, Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka, Nykvarn, Nynäshamn, Salem, Södertälje och Tyresö.
<b>Södertörns Energi AB</b>	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 till hälften vardera av Huddinge och Botkyrka kommuner, är ett moderbolag. Den operativa verksamheten sker dels i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB, dels i intressebolaget Söderenergi AB.
<b>Södertörns Fjärrvärme AB</b>	Säljer och distribuerar värme och kyla till företag, offentlig förvaltning och cirka 50 000 hushåll i Botkyrka, Huddinge och Salem. Merparten av leveranserna köps från Söderenergi.
<b>Söderenergi AB</b>	Är en renodlad produktionskoncern som producerar fjärrvärme till Södertörns Fjärrvärme AB i Huddinge, Botkyrka och Salem samt till Telge Nät AB i Södertälje. Viss leverans sker också till kunder i Stockholmsregionen genom samarbeten med andra energibolag.

## Huddinge kommun – kommunens organisation 2024



Nämnd	Verksamhet	Externa utförare (större)
<b>Kommunstyrelsen</b>	Ansvarar för att leda och samordna kommunens verksamheter samt att utöva uppsikt över nämnder och kommunägda bolag. Ansvarar även för den strategiska utvecklingen av kommunens näringsliv, den översiktliga planeringen av mark- och vattenanvändning, bostadspolitik, exploaterings- och byggnadsverksamhet, infrastruktur- och trafikfrågor, fastighetsäggande och lokalförsörjning samt samhällsbyggandet i övrigt.	-
<b>Förskolenämnden</b>	Ansvarar för förskola och annan pedagogisk verksamhet i form av pedagogisk omsorg, omsorg under obekväm arbetstid och öppen förskola.	<i>Förskola:</i> Pysslingen Förskolor och Skolor AB, Förskoleteamet Helianthus, Förskolenätet AB.
<b>Grundskolenämnden</b>	Ansvarar för fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola	<i>Grundskola:</i> Internationella Engelska skolan, Skapaskolan, Pysslingen Förskolor och Skolor AB, Södertörns friskola, Myrstugubergets friskola. <i>Anpassad grundskola:</i> Pysslingen Förskolor och skolor AB.
<b>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden</b>	Ansvarar för gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, kommunens vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna (särvox). Ansvarar för myndighetsutövning inom ekonomiskt bistånd inklusive dödsbrottsutredning, tillhandahållandet av kommunala arbetsmarknadsåtgärder, mottagandet av vissa nyanlända enligt anvisning från Migrationsverket samt handläggning av bostadsförturer av sociala och medicinska skäl.	<i>Gymnasiet:</i> Thoréngruppen, Vittra utbildning AB och NTI Gymnasiet Macro AB. <i>anpassad gymnasieskola:</i> Stadsmissionens skolstiftelse. <i>Gymnasial vuxenutbildning:</i> Astar AB
<b>Social-nämnden</b>	Ansvarar för individ- och familjeomsorg enligt den socialrättsliga lagstiftningen.	<i>Vård för vuxna med missbruksproblem:</i> Kiron Care AB, Nytida AB och Iris Utvecklingscenter AB
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	Ansvarar för äldreomsorg och omsorg för personer med funktionsnedsättningar enligt den socialrättsliga lagstiftningen	<i>Äldreomsorg:</i> Attendo Sverige AB, Vardaga AB. <i>Funktionsstöd:</i> Homsan AB, Nytida AB., Samtrans Omsorgsresor AB
<b>Kultur- och fritids-nämnden</b>	Ansvarar för allmän kulturverksamhet, biblioteksverksamhet, kulturskola, idrottsverksamhet, fritidsverksamhet för ungdomar. Fördelar bidrag till ungdoms- och kulturföreningar samt till föreningar med verksamhet för personer med funktionsnedsättningar.	<i>Idrotts- och fritidsanläggningar:</i> Södertörns simsällskap. <i>Allmän fritidsverksamhet:</i> Skogås badmintonklubb, <i>Allmän kulturverksamhet:</i> Folkes skafferier AB.
<b>Bygglövs- och tillsynsnämnden</b>	Ansvarar för huvuddelen av kommunens uppgifter som hör till byggnadsnämnden, uppgifter inom plan- och byggväsendet samt uppgifter som hör till kommunala lantmäterimyndigheten. Agerar tillsyns- och prövningsmyndighet utifrån miljöbalken, livsmedels- och foderlagstiftningen, spel- och alkohollagen med mera.	-



Nämnd	Verksamhet	Externa utförare (större)
Natur- och stadsmiljönämnden	Ansvarar för övergripande och strategiska mål och riktlinjer för miljö-, klimat- och energifrågor, natur- och vattenvårdsfrågor i Huddinge kommun samt avfallshantering och renhållningsfrågor. Nämnden ansvarar för förvaltning av kommunala anläggningar som gator, torg, parker, gång- och cykelvägar. Sköter och förvaltar kommunens naturreservat, biotopskyddsområden samt övrig kommunägd natur.	Väg-, och järnvägsnät, parkering: PEAB Anläggning AB och Svevia AB. Parker: Orca entreprenad AB.

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Den globala ekonomin har över lag fortsatt växa i en maklig takt under 2024 (runt 3 procent), men konjunkturbilden är splittrad. USA:s ekonomi utvecklades starkt, medan den ekonomiska utvecklingen i Europa var dämpad, där EU-länderna väntas växa med knappt en procent 2024. Euroområdet påverkades av svag inhemsk efterfrågan efter senaste årens kriser med höga skuldnivåer och stora underskott. Bruttonationalprodukten i unionens största ekonomi, Tyskland, minskade med 0,3 procent och påverkades dessutom av en regeringskris. Även den för Tyskland viktiga fordonsindustrin befinner sig i ett svagt läge på grund av höga produktionskostnader och en låg efterfrågan från omvärlden.

Den globala inflationen har sjunkit tydligt sedan toppen 2022 och låg i slutet av 2024 generellt nära centralbankernas inflationsmål. Detta har medfört att nästan alla de stora centralbankerna inlett en räntesänkingsfas. De svaga tillväxtutsikterna och den dämpade inflationen medför att ECB framöver förväntas sänker räntan i en snabb takt, medan det högre pristrycket i USA gör att amerikanska sänker räntan i en långsammare takt och till en högre nivå (Konjunkturinstitutet 2024).

I Sverige vände ekonomin från en recession 2023 till en svag BNP-tillväxt (0,5 procent) 2024. Antalet arbetade timmar i Sverige föll dock 2024, vilket bidrog till att skatteunderlagets ökningstakt bromsade in, även det motverkades av en relativt stor ökning av pensionsinkomsterna. Sammantaget ökade skatteunderlaget 3,5 procent under 2024, vilket är avsevärt lägre än den genomsnittliga ökningen under tioårsperioden 2014–2023 (4,2 procent). Priserna inom kommunala verksamhet ökade med 4,6 procent, vilket innebär att det reala skatteunderlaget minskade med 0,9 procent. Även 2023 sjönk det reala skatteunderlaget (SKR december 2024).

Huvudanledningen till den negativa reala skatteunderlagsutvecklingen är att den höga inflationen medfört kraftigt ökade pensionskostnader. För Huddinges del uppgick

pensionskostnaderna till 783 mnkr (61 mnkr mer än budgeterat), vilket motsvarar 10 procent av kommunens kostnader. Anledningen till budgetavvikelsen är att fler medarbetare har rätt till förmånsbestämd pension, vilket bland annat beror på att inkomstbasbeloppet blev lägre än vad SKR prognosticerade. Kostnaderna för pensioner har till följd av inflationen ökat kraftigt jämfört med år 2022 (350 mnkr) och år 2023 (635 mnkr).

Den snabbt stigande inflationen efter Rysslands fullskaliga invasion av Ukraina har fallit tillbaka ytterligare under 2024, vilket också inneburit att räntor och finansiella kostnader sjunkit. Sett i ett längre tidsperspektiv är dock räntenivån avsevärt högre än före kriget. Räntan för kommunernas nya lån har minskat fem kvartal i rad från 4,15 till 2,62 procent i fjärde kvartalet 2024 (Kommuninvest 2025).

Som underlag för lånefinansiering i kapitalmarknaden erhåller kommunen en årlig kreditbedömning från S&P Global Ratings. Under 2024 har kommunens kreditbetyg höjts till AAA, den högsta möjliga nivån. Bakgrunden till att betyget stärks är i huvudsak att kommunen kunnat uppvisa en stark finansiell ställning med en uthållig budgetefterlevnad och en tydlig finansiell planering där hänsyn tagits till framtida ekonomiska förutsättningar.

Trots att skatteunderlaget och därmed skatteintäkterna utvecklats i linje med prognoserna gjorde 133 av 290 kommuner ett underskott 2024, vilket är en betydande ökning jämfört med 2023 (69 kommuner). Kommunernas sammanlagda resultat försämrades även med tio miljarder kronor (mdkr) till 16 mdkr. (SCB 2025).

År 2024 ökar antalet invånare i Huddinge kommun med 0,3 procent (motsvarande 384 personer), vilket är mindre än i Stockholms län (0,8 procent), men i samma nivå som riket (0,3 procent). Befolkningsökningen i Huddinge förklaras år 2024 av ett positivt födelsenetto och ett positivt utrikes flyttnetto, däremot har Huddinge fortsatt ett negativt inrikes flyttnetto. Antalet invandrade är bland de högsta på hela 2000-talet då majoriteten av de ukrainare som bor i Huddinge med skydd av massflyktsdirektivet, fått möjlighet att folkbokföra sig. Antalet invånare prognosticerades till 114 994 i Mål och budget 2024, vilket blev en överskattning med 680 invånare. De största procentuella avvikelserna finns i de yngre åldrarna (0 – 5 år) och i den äldsta åldersgruppen (80+ år).

Befolkningsutvecklingen är viktig för planeringen av de olika verksamheterna och de ekonomiska förutsättningarna. Huddinge kommun har sedan 1969, med undantag för 2023, haft en årlig befolkningstillväxt. Sedan pandemin har utvecklingen varit avsevärt svagare för såväl Sverige, Stockholms län som för Huddinge kommun. Den svaga befolkningsökningen beror på att det är fler som flyttar från Huddinge till en annan

kommun, än antalet som flyttar till Huddinge. En förändrad migration har även påverkat Huddinge då färre invandrat samtidigt som antalet utvandrade ökat. Förutom förändrade flyttrörelser påverkas Huddinge även av att antalet födda barn de senaste åren minskat och är nu bland det lägsta på hela 2000-talet.

Sveriges befolkningsutveckling har de senaste fem åren påverkats av minskade födelsetal och minskad migration. I kommunens befolkningsprognos från 2020 gjordes antaganden om att fler barn skulle födas och att inflyttningen till kommunen skulle fortsätta öka, dels på grund av invandring, dels på grund av att många nya bostäder skulle färdigställas och medföra inflyttning av nya kommuninvånare. Befolkningen prognostiserades öka med 8 procent på fem år, från början av 2020 till slutet på 2024. Antalet födda och antalet invandrade minskade samtidigt som knappt hälften av de planerade bostäderna blev klara. Den verkliga befolkningsökningen under dessa fem år blev därmed enbart 1,3 procent. Fördelat på åldersgrupper är det stora skillnader på antalet barn i förskoleålder som prognostiserades öka med 6 procent under dessa fem år. Det verkliga utfallet blev en minskning med 11 procent, motsvarande nästan 800 barn.

#### *Befolkningsutveckling*

	Antal invånare 2019	Antal invånare 2024	Förändring 2020-2024	Prognostiserad förändring 2020-2024
0 år	1 276	1 130	-11 %	16 %
1-5 år	7 507	6 712	-11 %	6 %
6-15 år	16 230	15 802	-3 %	4 %
16-79 år	84 280	86 065	2 %	8 %
80-	3 555	4 595	29 %	22 %
<b>Antal invånare</b>	<b>112 848</b>	<b>114 304</b>	<b>1 %</b>	<b>8 %</b>

## **Finansiella risker**

### **Låneskuld**

Huvuddelen av all extern skuldförvaltning för kommunkoncernen är samordnad till kommunens internbank genom vilken kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Internbankens externa låneskuld uppgår till 5 808 mnkr vid årets utgång, en ökning med 434 mnkr mot föregående år. Lånen finansierar de kommunala bolagens investeringsprojekt. Skuldökningen, och under året förfallna lån, har finansierats via kapitalmarknaden i form av att kommunen emitterat obligationer (2 000 mnkr) och kommuncertifikat (350 mnkr) i eget namn, samt via lån från Kommuninvest (100 mnkr). Utlåningen till kommunens bolag uppgår vid årets utgång till 10 295 mnkr.

Bolagen lånar mer än kommunens externa upplåning och mellanskillnaden (4 487 mnkr) består av utlåning från kommunens egen likviditet. Den ökade utlåningen till bolagen under 2024 finansieras till 60 % av ökat eget kapital i kommunen och till 40 % av ökad extern skuld. Kommunens intäkter från utlåningen uppgår för året till 131,5 mnkr.

Internbankens utlåning (mnkr)	2023	2024
Huge Bostäder AB	3 900	4 800
Huddinge Samhällsfastigheter AB	4 245	4 245
Söderenergi AB	674	746
Södertörns Energi AB	504	504
<b>Totalt</b>	<b>9 323</b>	<b>10 295</b>

### Borgensåtaganden

Kommunen fastställer låne- och borgensramar för de juridiska personer som utgör kommunkoncernen. Ramarna fastställs för kommande år, ett år i taget. För 2024 fastställdes låne- och borgensramar till ett totalt belopp om 12 517,7 mnkr. Ökade investeringar i verksamhetslokaler och bostäder kräver högre låneramar för koncernen under de kommande åren.

Låne- och borgensramar (mnkr)	2023	2024
<b>Bolag/förbund</b>		
Huge Bostäder AB	4 500,0	5 500,0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	4 700,0	5 000,0
Södertörns Energi AB	522,5	522,5
Södertörns Fjärrvärme AB	250,0	250,0
Söderenergi AB	986,0	986,0
<b>Summa låneramar</b>	<b>10 958,5</b>	<b>12 258,5</b>

Borgensåtaganden (mnkr)	2023	2024
<b>Bolag/förbund</b>		
Södertörns Fjärrvärme AB	43,5	43,5
SRV återvinning AB	78,0	78,0
Syva	98,7	98,7
Södertörns Brandförsvärsförbund	39,0	39,0
<b>Borgensåtaganden</b>	<b>259,2</b>	<b>259,2</b>
<b>Summa låneramar och borgen</b>	<b>11 217,7</b>	<b>12 517,7</b>

### Finansiella risker och riskhantering

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

Kontroll mot finanspolicyns riskregler:	Tillåtet intervall	2023	2024
Kort upplåning (0–12 mån)	Max 50%	38 %	18%
Kapitalbindningstid	2 - 5 år	2,6 år	3,0 år
Betalningsberedskap	Min 80%	94 %	165%
Räntebindningstid	2 - 5 år	3,3 år	3,3 år
Ränteförfall inom 12 mån	Max 60%	33 %	25%
Andel Real skuld	Max 20%	10 %	10%

Under senare år har kommunens externa skuld minskat. När förfallande lån inte refinansieras på nya, längre löptider minskar kapitalbindningstiden. Vanligtvis innebär det också att andelen kort upplåning ökar, som ett resultat av att tiden går utan att ny kapitalbindning tillkommer. Under 2024 har dock ett antal lån refinansierats på nya längre löptider och en mindre skuldtillväxt har skett. Vid utgången av året har kommunen en genomsnittlig kapitalbindningstid på 3,0 år. Planerad refinansiering i kombination med prognostiserad tillväxt under kommande år innebär att kapitalbindningstiden förväntas öka marginellt. Under året har avtal om räntesäkring ingåtts till ett värde av 987 mnkr fördelat på löptider mellan 3 och 7 år. Genomsnittsräntan för kommunens externa lån har under året sjunkit från 3,52 % vid ingången av året till 2,96 % i december. En följd av att nya räntesäkringar ökar är att andelen ränteförfall inom 12 månader minskar. Totalt sett är den genomsnittliga räntebindningstiden i portföljen oförändrad under året och uppgår per den sista december till 3,3 år. I jämförelse med Kommuninvests kundportfölj placerar sig kommunen något över genomsnittet för kapitalbindningstid (2,48 år) och räntebindningstid (2,72 år). Kommunen ligger dock väl i linje med gällande finanspolicy och med planerad skuldtillväxt.

### Likviditetsrisk

Likviditetsrisk är risken att kommunen på kort sikt inte har likvida medel för att klara av sina betalningar. Risken hanteras genom att hålla en likviditetsreserv som består av likvida medel samt olika typer av kreditlöften. Kommunen har totalt 2 350 mnkr i kreditlöften. Beloppet motsvarar kommunens refinansieringsbehov och räntebetalningar under ett år.

### Upplåningsrisk

Upplåningsrisk är risken att kommunen har svårigheter att låna upp pengar eller måste låna till högre kreditkostnad för att möta förfallande lån och/eller nya finansieringsbehov. I syfte att begränsa upplåningsrisken ska förfallen på kommunkoncernens upplåning spridas över tiden. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ska vara mellan 2–5 år och max 50 procent av skulden får förfalla inom ett år.



### **Kreditrisk**

Kreditrisk är risken att motparten inte kan fullgöra sina åtaganden i ingångna derivatkontrakt och/eller finansiella placeringar. Motparter i derivatavtal måste ha ett kreditbetyg som motsvarar lägst BBB+ enligt S&P Global Ratings. I finanspolicy finns det begränsningar av vilka motparter som är godkända för finansiella placeringar samt limiter för hur stora belopp som får placeras hos enskild motpart.

### **Ränterisk**

Ränterisk är risken att förändringar i marknadsräntan påverkar resultatet. I syfte att begränsa ränterisken ska räntebindningstiden på lån och derivat spridas över tiden. Den genomsnittliga räntebindningstiden ska vara mellan 2–5 år och max 60 procent av ränteförfallen får ske inom 12 månader. Därutöver får en del av skulden utgöras av upplåning till real ränta där räntekostnaden delvis bestäms av faktisk inflation.

### **Valutarisk**

Valutarisk är risken att betalningar i annan valuta än svenska kronor kan komma att fördyras när växelkurser varierar. Kommunen har motsvarande drygt 700 mnkr i upplåning i utländsk valuta. Denna utgörs av 600 miljoner norska kronor och 10 miljoner euro. Finanspolicy anger att all valutarisk kopplad till skuldförvaltningen ska säkras vilket görs med hjälp av derivat.

### **Kontroll och styrning**

Ägardirektiv definierar bolagens finansiella mål i den kommunala koncernen. Mål för soliditeten och resultatmål är de vanligaste. Soliditeten i bolagen är över lag god, dock ses en minskad soliditet i energikoncernen till följd av låga resultat, och en något minskad soliditet i Huga bostäder AB, till följd av en hög investeringstakt. Bostadsbolagets soliditet förväntas dock återgå till tidigare nivå inom en femårsperiod. Höga räntor under årets första två kvartal har haft fortsatt stor inverkan på resultaten i koncernen, vilket medfört att flera avkastningsmålen inte uppfyllts.

### **Pensionskostnader och förpliktelser**

Pensionskostnaderna består av förändring av pensionsavsättning, pensionsutbetalningar, premier, finansiell kostnad och löneskatt. De totala pensionskostnaderna 2024 uppgick till 783 mnkr vilket motsvarar mer än tio procent av verksamhetens nettokostnad. Pensionskostnaderna för åren 2023 och 2024 har varit betydligt högre än tidigare år. Det förklaras främst av att tidigare intjänade förmånpensioner är inflationssäkrade och en hög

inflation medför därför ökade kostnader för kommunen. För 2025 är pensionskostnaderna budgeterade till 473 mnkr.

Pensioner intjänade från och med 1998 består av en förmånsbestämd och en avgiftsbestämd del. Den förmånsbestämda pensionen redovisas som en avsättning i balansräkningen. Avsättningen påverkas av inflationen och uppgår till 1 725 mnkr 2024 jämfört med 1 325 mnkr år 2023. När inflationen nu dämpas förväntas avsättningen öka i betydligt lägre takt, i genomsnitt 20 mnkr per år de kommande fem åren. Det är också den främsta förklaringen till att pensionskostnaderna förväntas minska kraftigt. Den avgiftsbestämda pensionen innebär att kommunen betalar intjänad pension till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval. Under 2023 genomfördes förändringar i pensionssystemet som innebär en gradvis övergång från förmånsbestämda pensioner till ett system med helt avgiftsbestämda pensioner samtidigt som de avgiftsbestämda pensionerna höjs. Förändringen medför att kommunens kostnader för de avgiftsbestämda pensionerna ökar något.

Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen och kostnaderna redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 546 mnkr (1 519 mnkr år 2023). Ökningen från förra året förklaras av inflationen men över tid förväntas ansvarsförbindelsen minska eftersom den avser äldre pensioner där det sker utbetalningar men ingen ny intjäning.

## Händelser av väsentlig betydelse

Våldet har under 2024 fortsatt att påverka Sverige och Huddinge. Kommunen har sedan länge ett nära och väl fungerande samarbete med Polisen i Huddinge och kommunen deltar även regelbundet i en större länsövergripande samverkan i syfte att dela information och få en god omvärldsbild för att kunna agera på ett ändamålsenligt och kraftfullt sätt. Det förebyggande arbetet genom tidiga insatser och samordnat stöd för barn och unga fortsätter, där skolor, föreningsliv, fritidsgårdar, kulturskola och bibliotek är centrala aktörer för att bland annat erbjuda meningsfulla fritidsaktiviteter och mötesplatser i Huddinge.

Sedan 2015 har Huddinge kommun gradvis satt in LED-lampor i gatubelysningen och under 2024 blev samtliga belysningspunkter försedda med LED-lampor, vilket Huddinge kommun är länets första kommun att uppnå. Elförbrukningen för gatubelysning har som följd av detta sjunkit från 7,2 miljoner kWh 2015 till 2,9 miljoner kWh 2024, trots att det samtidigt tillkommit i snitt 100 belysningspunkter per år.

I januari 2025 vann bygglovets för Huddinges nya kommunhus och huvudbibliotek laga kraft. Därmed kan byggnationen påbörjas med målet att flytta in i de nya lokalerna under 2028. Det nya kommunhuset kommer medföra att förvaltningarnas och bolagens administrativa funktioner som idag är utspridda på ett 40-tal lokaler kan samlas i en gemensam, samordnad och effektiv arbetsplats. Det möjliggör också en tillgänglig och samlad mötesplats där invånare, näringsliv och besökare kan möta förtroendevalda och tjänstemän.

Projektet Gladö kvarn slutfördes 2024. Detaljplanen som vann laga kraft 2013 syftade till att ge förutsättningar till permanentboende med större byggrätter och avstyckningar genom en utbyggnad av kommunal vatten- och avlopp samt ny- och ombyggnad av befintligt vägnät. Utbyggnaden av gator samt VA påbörjades 2015 och byggdes ut i etapper. Drygt 400 befintliga fastigheter bedömdes initialt kunna omvandlas från fritidshustomter och obebyggda tomter till permanentbebodda fastigheter. Till följd av Attefallsreglerna förväntas idag ungefär 800 bostadsenheter. Projektnettot beräknas till -193 mkr efter att kvarstående gatukostnadsintäkter inkommit.

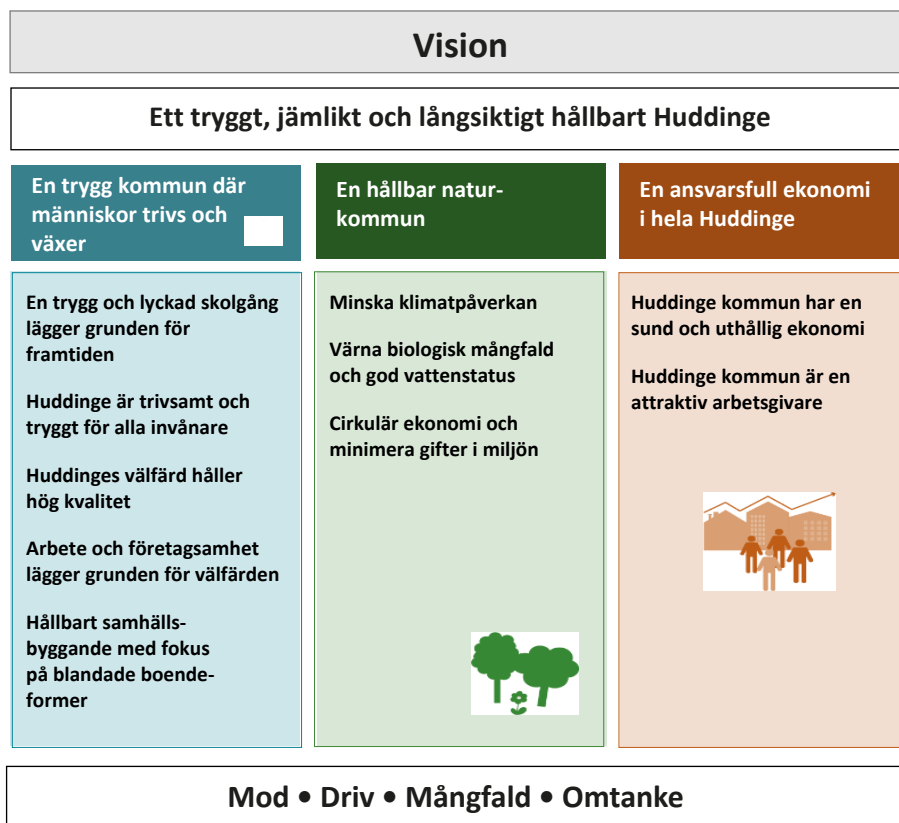
Kommunens framtida tillväxt är starkt kopplad till att flera statliga och regionala infrastruktursatsningar (exempelvis Tvärförbindelse Södertörn och Spårväg syd) förverkligas. Kommunen har ett nära samarbete med staten respektive regionen för att göra anpassningar och uppnå förutsättningar för full finansiering så att projekten kan drivas vidare utan ytterligare dröjsmål. Det pågår även ett internt arbete för att nödvändiga förändringar ska medföra bäst nytta för kommunen. Två andra infrastruktursatsningar, kopplade till Flemingsbergs utveckling som regional stadskärna utveckling, är Trafikplats Högsolan som inväntar fastställande av vägplanen samt nedsänkning av Huddingevägen som är kandidat till nästa Länsplanen som sannolikt remitteras under hösten 2025.

Under 2024 invigdes lokalerna till Kungliga Operans och Dramatens lokaler på 14 000 kvadratmeter i Flemingsberg med ett femtiotal anställda. Projektet är en del av ett större stadsutvecklingsprogram som syftar till att stärka Flemingsberg. Genom att etablera dessa verkstäder i området, skapas nya arbetstillfällen och ökar den lokala ekonomin genom ökad aktivitet och investeringar.

Sedan maj 2023 ansvarar två externa leverantörer svarar för lokalvården i kommunens lokaler. Leverantörerna har haft problem med att utföra lokalvården till avtalad kvalitet, vilket har lett till en förhandling om vitena samt om vilken ersättning leverantörerna har rätt till för utförd tjänst. Kommunen träffade i juli en överenskommelse med leverantörerna om bland annat de ekonomiska delarna för lokalvården, men någon stadigvarande kvalitetsförbättring har inte uppnåtts trots det.

## Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Huddinge kommuns tio mål är samlade i tre målområden som omfattar social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.



Kommunfullmäktige fastställer mål och budget för kommande år. Beslutet innefattar bland annat budgetramar och investeringsbudget. Varje nämnd erhåller en budgetram, för vilken nämnden har rätt att disponera resurser inom tilldelad budget.

Verksamhetsplanen är nämndens beskrivning av vad nämnden inom givna ekonomiska ramar åtar sig att utföra, och med vilken kvalitetsnivå, utifrån de mål som anges i kommunfullmäktiges beslut.

Nämnderna ska senast i samband med framtagandet av verksamhetsplanen planera för hur arbetet med den interna kontrollen ska bedrivas och vilka åtgärder som ska genomföras under perioden. Detta sammanställs till en plan för intern kontroll och ingår i nämndens verksamhetsplan.

Nämnderna ansvarar för uppföljningen av verksamhetsplanen. Uppföljningen ska ge kommunfullmäktige en rättvisande bild av nämndernas verksamheter. Efter årets slut ska varje nämnd lämna en verksamhetsberättelse för det gångna året med en beskrivning av uppfyllelse av mål och uppdrag, analys och beskrivning av det ekonomiska utfallet samt en redovisning av utförda prestationer. Kommunens årsredovisning fastställs av kommunfullmäktige i april.

I kommunens samlade uppföljning omfattas både nämnder, bolag och förbund. Varje bolag har en egen styrelse som utses av fullmäktige. För de kommunala bolagen finns det en bolagsordning och ägardirektiv som är antagna av fullmäktige. Bolagsordningen är aktiebolagens regelverk, som tillsammans med lagstiftning beskriver ändamål och ramar för verksamheten. Ägardirektivet fungerar som ett komplement till bolagsordningen. Av ägardirektivet framgår ägarens förväntningar och krav på bolaget. I ägardirektiven framgår att bolagen ska medverka till att relevanta mål som fastställts av fullmäktige kan uppnås. För kommunalförbund fastställer kommunfullmäktige en förbundsordning som reglerar ändamålet för förbundet.

### **Regelverk för nämnder och bolags arbete med målstruktur**

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

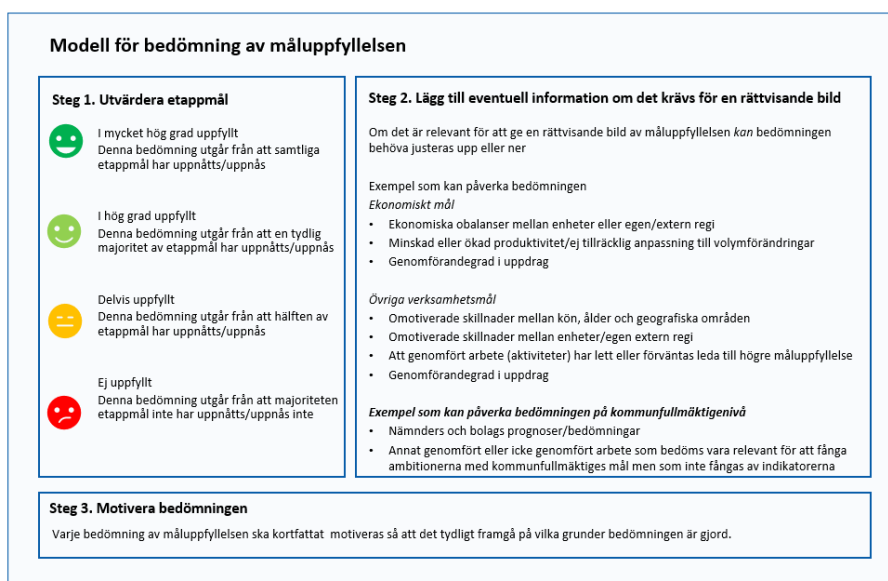
### **Nämndernas och bolagens bedömning av måluppfyllelsen per mål**

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



## Samlad bedömning av måluppfyllelsen per kommunfullmäktigemål

I den samlade bedömningen av respektive kommunfullmäktigemål tillämpas samma princip. Kommunfullmäktiges etappmål är utgångspunkten. Nämnder och bolags måluppfyllelse och annat genomfört eller inte genomfört arbete vägs in om det krävs för att ge en rättvisande bild av måluppfyllelsen. Varje målbedömning ska även på kommunfullmäktigenivå sakligt och transparent beskrivas så att det tydligt framgår på vilka grunder bedömningen är gjord.



## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Huddinge kommuns finansiella mål för god ekonomisk hushållning definieras av de mål som finns i *Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv*. Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning består på övergripande nivå av de tio kommunfullmäktigemålen i målstrukturen som i den praktiska tillämpningen konkretiseras i form av mer nämnd- och bolagsspecifika mål.

Målområdena *En trygg kommun där människor trivs och växer* och *En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge* bedöms i hög grad uppfyllda och målområde *En hållbar naturkommun* bedöms delvis uppfyllt. Analyserna visar tillfredsställande resultat och mycket arbete har genomförts för att nå en hög måluppfyllelse. Bland annat har flera politiska prioriterade uppdrag, både på initiativ av kommunfullmäktige och nämnder, färdigställts. Verksamheterna genomför även annat arbete för att målen ska nås vilket översiktligt beskrivs i uppföljningen under respektive kommunfullmäktigemål. Allt arbete förväntas

leda till ett hållbart och jämlikt samhälle även på längre sikt. Detta arbete kommer att fortsätta framöver.

De finansiella målen uppfylls i mycket hög grad, med undantag för budgethållning för bolag som inte uppnått budgethållning. En samlad bedömning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måloppfyllelsen anses vara god och att kommunen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

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

Finansiella mål	Bedömning
Balans mellan intäkter och kostnader i kommunen	😊 I mycket hög grad uppfyllt
Skuldsättning i kommunkoncernen	😊 I mycket hög grad uppfyllt
Självfinansiering av investeringar	😊 I mycket hög grad uppfyllt
Budgethållning för nämnder och bolag	😐 Delvis uppfyllt

## En trygg kommun där människor trivs och växer

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

Nämndernas måloppfyllelse

FSN	GSN			GAN		
Kommunfullmäktiges indikatorer						
Indikatorer*	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, lägeskommun, andel (%)	75,5	75,1	75,9	78	Ej uppnått	≥ 89
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, lägeskommun, andel (%)	88,9	85,7	87,2	90	Ej uppnått	≥ 96
Elever i åk. 9, meritvärde lägeskommun, genomsnitt (17 ämnen)	242	238	240	245	Ej uppnått	267
Gymnasieelever med examen inom 4 år, lägeskommun, andel (%)	67,9	63,2	70	>67,9	Uppnått	75

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

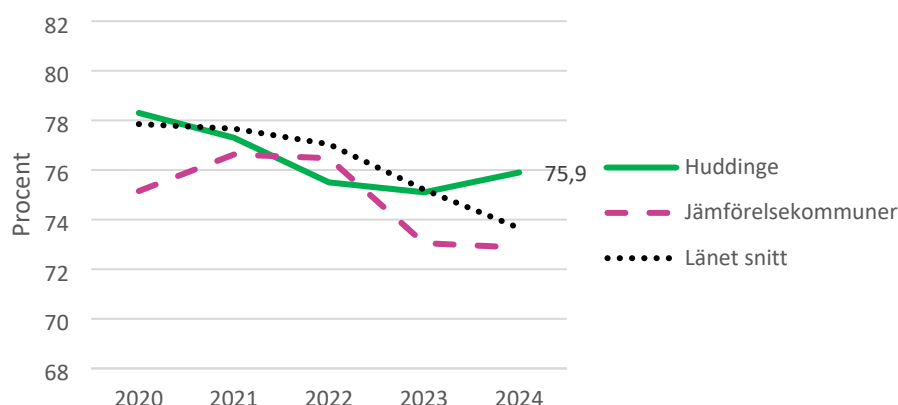
### Måloppfyllelse

😐 Delvis uppfyllt

*Målet bedöms delvis uppfyllt för året. Bedömningen utgår från att tre av de fyra etappmålen inte har uppnåtts. Detta vägs upp av att utvecklingen ser positiv ut både i grundskolan och i gymnasieskolan då samtliga utfall visar en tydlig ökning jämfört med föregående år.*

Utbildningsnämnderna har gett förvaltningarna fem uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *En trygg och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden*. Tre av fem uppdrag har färdigställts under året (se bilaga 3).

Diagram 1 Elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen lägeskommun, andel (%)



Diagrammet visar att den tidigare nedåtgående trenden, när det gäller andelen elever i åk 6 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, har vänt uppåt samtidigt som den fortsätter nedåt i Huddinges jämförelsekommuner och i länet.

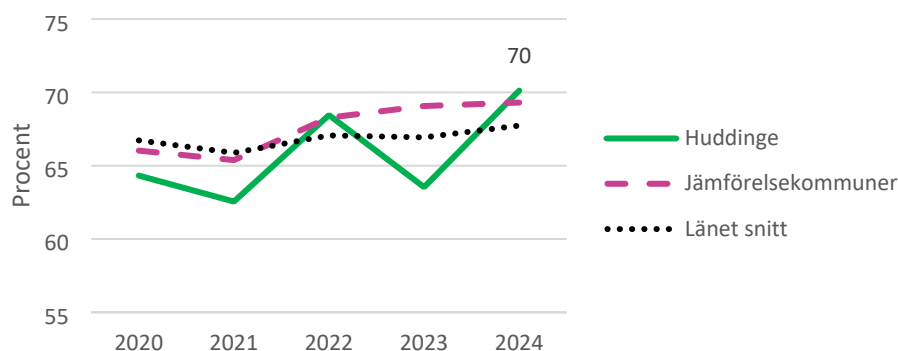
När det gäller elever i årskurs 9 som klarat gränsen för att komma in på gymnasiet och deras genomsnittliga meritvärde syns en tydlig ökning sedan föregående år. Nedbrutet i fristående och kommunala skolor är det tydligt att förklaringen till ökningen finns i den kommunala grundskolan och inte i de fristående skolornas där både andelen som klarar gränsen för att komma in på gymnasiet och meritvärde har minskat. Skillnader mellan pojkar och flickor består men har minskat något i kommunala skolor. 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.

För att fler ska klara skolan pågår ett kontinuerligt utvecklingsarbete även inom förskolan, vars uppdrag bland annat är att förbereda för fortsatt utbildning. För att säkerställa att förskolan möter upp alla barn oavsett bakgrund och förutsättningar har flera aktiviteter genomförts, bland annat kompetenshöjande insatser kring neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) samt barns språkutveckling och känsloreglering. Arbete med

att stärka övergången mellan förskola och grundskola pågår och samarbete med bland annat familjecentraler och region Stockholm utvecklas kontinuerligt i syfte att främja barns trygghet.

Arbetet fortsätter också med att minska problematisk skolfrånvaro i grundskolan. Implementeringen av en kommungemensam rutin för att främja skolnärvaro och förebygga frånvaroproblematik samt skapa ett konsultativt och operativt närvaroteam fortsätter. Inom ramen för det kommunövergripande preventionsuppdraget har medarbetare också getts ökad kunskap för att tidigt kunna upptäcka missförhållanden och ha kunskap om var stöd finns att tillgå.

Diagram 2 Gymnasieelever med examen inom 4 år, lägeskommun, andel (%)



Andelen elever som klarat examen i gymnasiet ökar och den långsiktiga trenden är positiv. Många utvecklingsprojekt pågår i gymnasieskolan för att förbättra pedagogik och skapa en tillgänglig miljö. Skolorna arbetar aktivt på olika sätt med att förbättra kvaliteten på utbildningen och för att skapa en trygg och motiverande miljö för eleverna. Exempel på genomfört arbete under året.

- *Språkutveckling och Läsförståelse:* Huddingegymnasiet och Södalsgymnasiet har fokuserat på att förbättra elevernas språkutveckling och läsförståelse genom olika projekt och fortbildningsmoduler.
- *Trygghet och Trivsel:* Södalsgymnasiet och Sågbäcksgymnasiet har arbetat med strategier för att öka tryggheten. Sågbäcksgymnasiet har även anställt en socialpedagog för att förbättra trivseln.
- *Elevinflytande och Undervisningsstruktur:* Widerströmska gymnasiet har satsat på ökat elevinflytande och förbättrad undervisningsstruktur, samt närvarofrämjande åtgärder.

- *Tillgänglighet och Psykisk Hälsa:* Östra gymnasiet har fokuserat på att öka tillgängligheten för elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) och arbetar med olika evidensbaserade metoder för att förbättra det studiesociala klimatet
- *Resursförstärkningar och Stabilitet:* Anpassad gymnasieskola har genomfört resursförstärkningar med speciallärare, socialpedagog och elevassistenter samt arbetat för ökad stabilitet i personal- och elevgruppen inför det nya läsåret.

## Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

BTN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Invånare som upplever att kommunen är en bra plats att leva och bo på (%)	93,4	88,7	91,6	>88,7	Uppnått	> 94
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)	68,5	63,5	65,1	>63,5	Uppnått	> 80
Grad av psykisk hälsa åk 9	56	i.u	56	58	Ej uppnått	65
Elever som ofta eller ibland deltar i någon ledarled aktivitet eller träning åk 9	58	i.u	61	60	Uppnått	66
Valdeltagande i kommunalvalet (%)	74,3	i.u	i.u	78*		82

\*Etappmål avser 2026 års val

i.u Ingen undersökning eller val genomfört dessa år.

### Måluppfyllelse



I hög grad uppfyllt

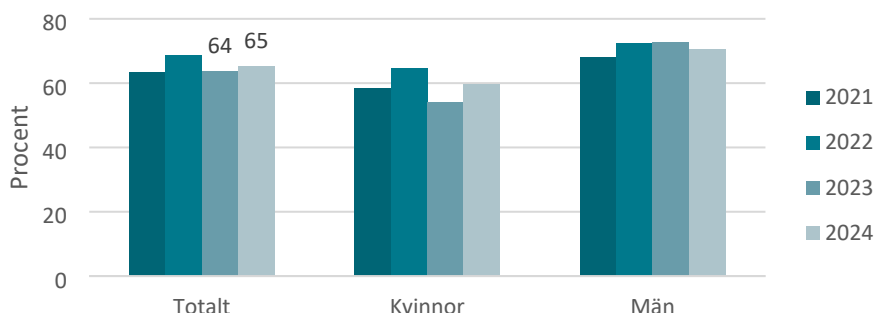
*Målet bedöms i hög grad uppfyllt för året.* Bedömningen utgår från att tre av fyra etappmål har uppnåtts. Att nämndernas och bolagens bedömningar av måluppfyllelsen är förhållandevis hög stärker den samlade bedömningen.

För att förstärka det förebyggande arbetet har kommunfullmäktige formulerat särskilda uppdrag till nämnderna som bidrar till målet *Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare*. Samtliga har genomförts (se tabell Utredningsuppdrag). Även nämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet. En övervägande majoritet av uppdragen har genomförts enligt plan (se bilaga 3).

Ett tryggt och trivsamt Huddinge är ett preventivt mål som kommunen arbetar med brett, verksamhetsöverskridande och långsiktigt och riktas till många olika målgrupper. Under året har förutsättningarna för datadrivna analyser inom social hållbarhet på områdesnivå stärkts genom uppbyggnaden av ett beslutsstöd som kallas för Huddingeanalysen.



Diagram 3 Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel (%)



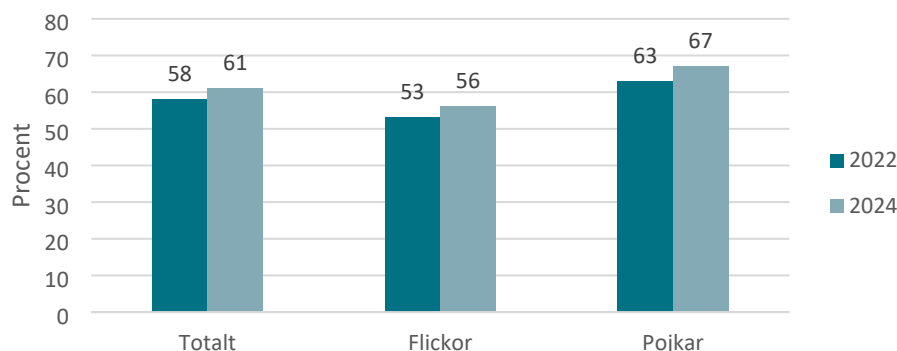
Andelen invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde när det är mörkt ute är 65 procent och årets etappmål är uppnått. Kvinnorna upplever sig mer trygga och männen något mindre trygga än i föregående års undersökning. Den upplevda tryggheten ökar i samtliga åldersgrupper utom bland 18–29-åringar som inte upplever samma trygghet som tidigare. I Huddinges fyra geografiska områden ökar den upplevda tryggheten utom i Sydvästra Huddinge där den minskar för andra året i rad.

Många insatser har genomförts för att öka tryggheten i kommunen. Bland annat har kommunen byggt ut antal trygghetskameror under flera år och är nu ledande på området. Kommunen har också i samarbete med föreningslivet genomfört nattvandringar i Skogås, Vårby och Flemingsberg och målsättningen är att nattvandringar ska starta upp på fler platser. I samverkan med polis och andra aktörer har kommunen också fångat upp otrygghet i utemiljön genom att bland annat snabbt genomföra klottersanering och hantering av dumpat avfall.

Samarbetet med olika externa aktörer är viktigt och arbetet utvecklas hela tiden. Inom ramen för Samverkan i Huddinge, där kommunen, Huga bostäder och andra fastighetsägare har samarbetat för ökad trygghet och flera arrangemang har hållits under året i kommunens utsatta områden.

Tillsammans med bland annat polis och räddningstjänst pågår flera olika aktiviteter inom det brottsförebyggande arbetet. I den nära samverkan mellan polis och socialtjänst utifrån metoden GVI (Group Violence Intervention) har fler ungdomar och vuxna kunnat nås i det uppsökande arbetet för att erbjudas stöd i att lämna en kriminell livsstil.

Diagram 4 Elever som ofta eller ibland deltar i någon ledarledd aktivitet eller träning åk 9



Årets etappmål för *Elever som ofta eller ibland deltar i någon ledarledd aktivitet eller träning åk 9* har uppnåtts och en positiv utveckling ses sedan föregående undersökning. Ökningen är positiv för både pojkar och flickor. Att fler deltar i någon aktivitet beror sannolikt på, utöver att kommunen tillsammans med föreningsliv och andra aktörer erbjuder ett brett utbud av aktiviteter, flera samverkande faktorer. Bland annat antas arbetet med idrotts- och föreningsutveckling i områden med socioekonomiska utmaningar samt arbetet med mobila fritidsledare ha haft en betydelse. Utvecklingen bedöms även långsiktigt kunna stärkas med hjälp av projektet *Meningsfull fritid för 10–12 åringar*, med verksamhet i Skogås och Flemingsberg och under året även har utökats till Vårby.

För att främja jämlikheten har barn och unga getts möjlighet att prova på olika idrottsaktiviteter och andra kulturella aktiviteter under skolloven. Arbetet med idrotts- och föreningsutveckling i områden med socioekonomiska utmaningar har genomförts enligt plan. Tre nya föreningar har etablerats i Skogås, Vårby och Flemingsberg. Även kulturskolan har nått fler barn från områden där färre barn brukar delta i aktiviteter.

I kommunen pågår också ett stort omställningsarbete mot en första och en andra linjens socialtjänst. Målet med arbetet är att genom tidiga insatser undvika att individer får behov av mer omfattande stöd på längre sikt och att familjer ska erbjudas en mer lättillgänglig och kunskapsbaserad socialtjänst. Fler individer och familjer får redan nu insatser i ett tidigare skede.

Arbete pågår också för att fler äldre ska få en aktiv vardag och ett socialt sammanhang. Flera föreläsningar, utbildningar och seniorevent har erbjudits som lockat många seniorer i Huddinge. Som exempel bedrivs sedan februari Vårby seniorträff i bibliotekets lokaler i Vårby och sedan april samlokaliseras Flemingsbergs seniorträff med Grantorp fritidsgård. Flera föreläsningar, utbildningar och seniorevent har också genomförts som lockat många seniorer i Huddinge. Att arbeta proaktivt, förebyggande och hälsofrämjande i ett tidigt skede mot många olika målgrupper och på många olika sätt bidrar till en långsiktig hållbarhet.

## Huddinges välfärd håller hög kvalitet

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

SN		VON			

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer*	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	80	79	85	83	Uppnått	90
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	80	78	77	82	Ej uppnått	85
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	72	76	79	78	Uppnått	83

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

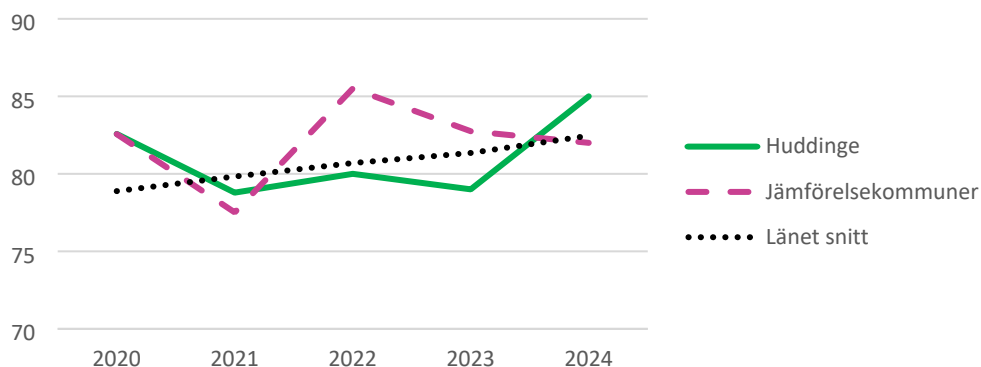
### Måluppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

*Målet bedöms delvis uppfyllt för året.* Bedömningen utgår ifrån att två av tre etappmål har uppnåtts. Utvecklingen är särskilt positiv när det gäller inflytande i daglig verksamhet och i särskilt boende. Etappmålet för hemtjänsten har dock inte uppnåtts och trenden är nedåtgående såväl i Huddinge som i jämförelsekommunerna och i länet vilket vägs in i den samlade bedömningen.

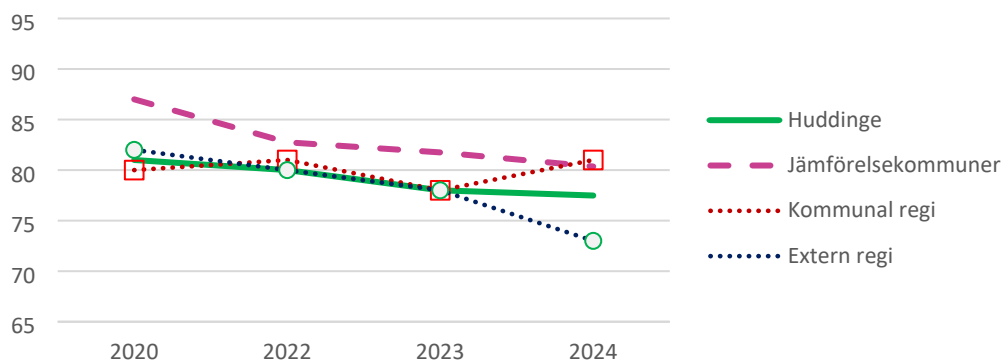
För att bidra till målet *Huddinges välfärd håller hög kvalitet* har vård- och omsorgsnämnden gett förvaltningen i uppdrag att utreda hur boendestödet kan utvecklas för att bättre kunna möta målgruppens behov. Uppdraget har inte färdigställts men utredningen beräknas kunna redovisas för nämnden under våren 2025 (se bilaga 3).

Diagram 5 Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)



För att öka brukarnas inflytande och möjlighet att bestämma har kommunens dagliga verksamhet bland annat skapat fler arenor för delaktighet som till exempel fler brukarråd som brukarna också har varit delaktiga i att utforma. Verksamheterna har även arbetat med att utveckla alternativ och kompletterande kommunikation (AKK) för att ge kommunikationsstöd så att brukarna ges bättre möjligheter att få bestämma om saker som är viktiga för dem. Verksamheterna fortsätter även att utveckla arbetssätt och metoder för att stärka brukarnas inflytande genom att tjänster och processer utvecklas tillsammans med brukare och medarbetare, så kallad tjänstedesign.

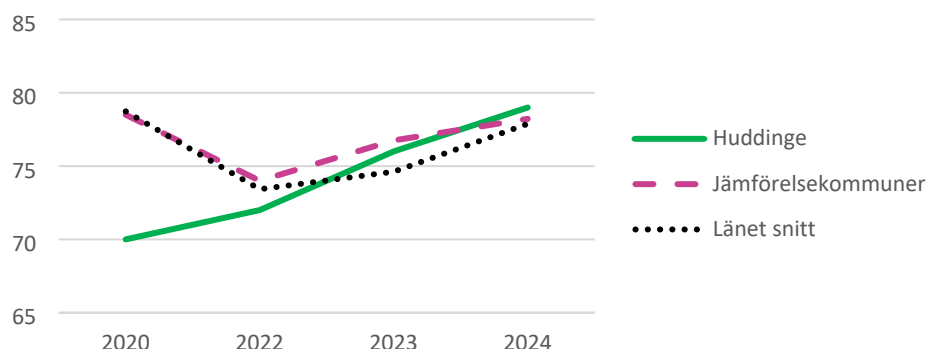
Diagram 6 Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)



När det gäller helhetssynen i hemtjänsten syns en svag negativ trend inte bara i Huddinge utan även i jämförelsekommunerna och i länet. Över tid har utfallen i kommunal och extern regi varit ganska lika, men i årets undersökning syns en ökning i egen regi vilket eventuellt kan ha påverkats av att verksamheten har arbetat med att förankra arbetssättet med fast omsorgskontakt. Syftet med en fast omsorgskontakt är att bland annat att öka tryggheten, öka kontinuiteten och ge förutsättningar för en bättre anpassning till den enskilda brukarens behov. Det pågår ständigt ett arbete för en hög kontinuitet och en ökad trygghet i hemtjänsten. Bland annat har schemaläggning setts över, rekryteringar av fler

tillsvidareanställda genomförts och fler vikarier har erbjudits månadsanställningar. Trots detta har personalkontinuiteten minskat jämfört med föregående år. För att förstå orsakerna och kunna vidta rätt åtgärder för att förbättra kontinuiteten har en analys påbörjats men den är ännu inte klar.

Diagram 7 Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)



Trenden är positiv när det gäller helhetssyn i särskilt boende och årets utfall är något högre i Huddinge än i jämförelsekommunerna och länet. Inom Huddinge kommuns egen regi bedöms det fortsatta arbetet med att säkra en sammanhållen och personcentrerad vård och omsorg ha bidragit till den fortsatt positiva utvecklingen. Verksamheten har också tidigare utvecklat processen för kommunikationen med anhöriga i syfte att öka deras trygghet och delaktighet och i förlängningen den enskildes upplevelse av trygghet.

I kommunens verksamheter pågår dagligen ett arbete för att öka kvaliteten bland annat genom att stärka individernas delaktighet i den omsorg som erbjuds. I socialtjänstens verksamheter har man arbetat särskilt för att barn, ungdomar, familjer och vuxna ska uppleva en förbättrad situation efter beviljat stöd. Socialtjänstens verksamheter har under året fortsatt arbetet med att fånga upp åsikter från barn, unga och deras familjer om hur de upplever bemötande, information och kontakten med verksamheten i syfte att förbättra kvaliteten.

För barn och unga som bevittnat våld har fokus legat på att utveckla insatser som inkluderar hela familjen, såsom familjefokuserad behandling vid våld i nära relationer (FF-VINR). Genom implementeringen av denna insats har antalet våldsutövare som nås ökat markant då de är mer motiverade att ta emot insats utifrån sin roll som förälder. Ett aktivt arbete pågår också för att fler som varit utsatta för våld i nära relation ska känna en positiv förändring efter avslutad insats.



## Arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden

Nämnder och bolags prognsticerade måloppfyllelse

BTN	GAN	KS

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024*	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, % av befolkningen	0,56	0,52		0,56	Uppnått	0,60
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI	72	78		75	Uppnått	> 80
Arbetsplatskvot	0,82	0,83		> 0,86	Ej uppnått	1,0

\* Officiella resultat publiceras med eftersläpning. Etappmål 2024 ställs enligt planeringen mot 2023 års utfall

### Måloppfyllelse

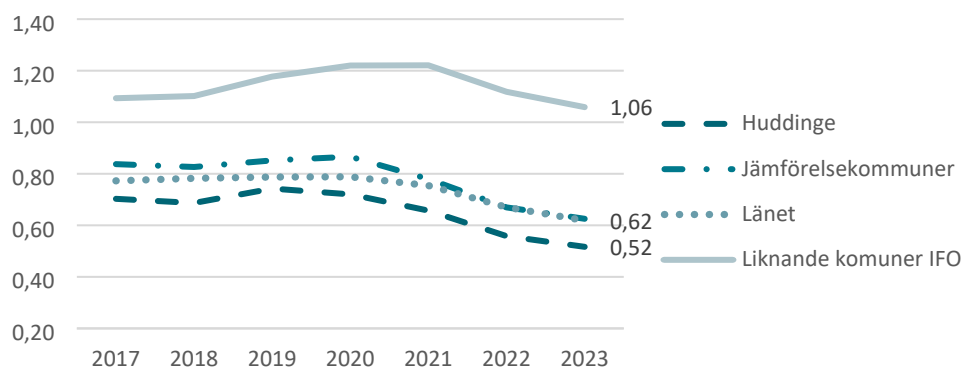
😊 I hög grad uppfyllt

Målet bedöms i hög grad uppfyllt för året. Bedömningen utgår ifrån att etappmålen för vuxna biståndsmottagare med långvarigt bistånd och Företagsklimatet har uppnåtts.

Etappmålet för arbetsplatskvoten har dock inte uppnåtts. Att nämnderna som relaterar till målet bedömer måloppfyllelsen hög och mycket hög stärker den samlade bedömningen.

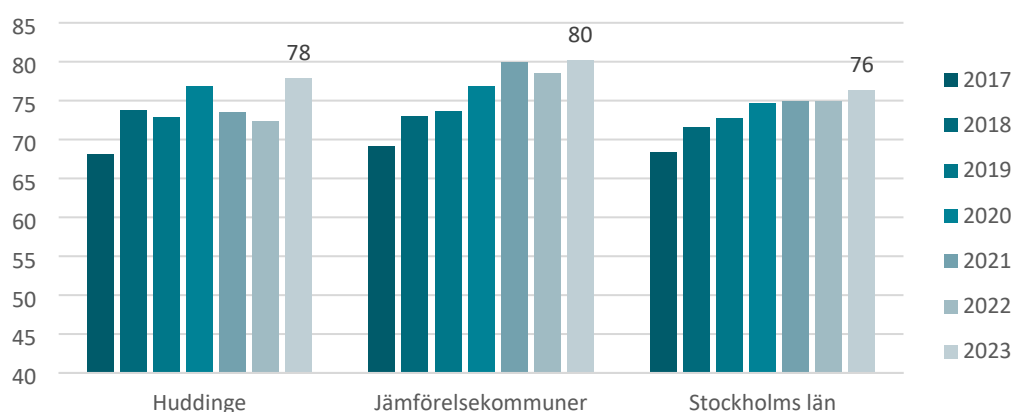
Kommunfullmäktige har gett socialnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att tillsammans utreda förutsättningarna och möjligheter för Bostad Först som på sikt förväntas bidra till målet *Arbete- och företagsamhet lägger grunden för välfärden* (se [tabell Utredningsuppdrag](#)). Utredningen har visat att det finns förutsättningar och möjligheter i Huddinge kommun. Statsbidrag har beviljats för att förbereda, starta, utöka eller förbättra verksamhet enligt metoden Bostad Först. Bygglovs- och tillsynsnämnden har gett förvaltningen i uppdrag att utöka lantmäteri- och miljötillsynsavdelningarnas samarbete med kommunens servicecenter för att förbättra servicen till kommunens företag och invånare. Uppdraget är har genomförts enligt plan och samarbetet mellan nämnden och kommunens servicecenter kommer att fortsätta med invånarnas bästa i fokus (se bilaga 3).

Diagram 8 Vuxna invånare (18+) med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel av befolkning (%)



Etappmålet för vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd är uppnått. Trots att det finns många utmaningar när det gäller att få personer som är i behov av långvarigt bistånd ut på arbetsmarknaden, visar jämförelsen att Huddinge har en låg andel invånare i långvarigt bistånd och framför allt i förhållande till kommuner som har liknande strukturella förutsättningar för verksamheten (Liknande kommuner IFO). Verksamheten har under lång tid arbetat för att på olika sätt undvika långvarigt bistandsberoende. Under året har fokus bland annat legat på ärenden som varit aktuella i mer än tre år och de som återkommit flera gånger. Målgruppen omfattas ofta av komplexa sociala problem, outhärliga diagnoser, hälsorelaterad problematik och liknande och utöver det kan möjligheterna begränsas ytterligare när det är hög konkurrens om jobben. Verksamheten genomför ett strukturerat och systematiskt arbete för att förbättra samverkan med olika aktörer, som till exempel hälso- och sjukvården, för att stödja individer mot självförsörjning. Det har gjorts framsteg, men det finns fortfarande utmaningar att övervinna, särskilt i samverkan med hälso- och sjukvården och att hantera lågkonjunktorens effekter.

Diagram 9 Företagsklimat enligt ÖJ (öppna jämförelser) – Totalt, index



Över tid ser trenden för Företagsklimatet positiv ut och årets etappmål är uppnått. I undersökningen får företagarna bedöma kommunernas service och effektivitet inom sex myndighetsområden: brandskydd, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll samt serveringstillstånd. NKI i diagrammet visar samtliga myndighetsområden. Det är framför allt en positiv förflyttning inom bygglovs myndighetsområde som påverkat utfallet positivt mellan 2022 och 2023 samtidigt som övriga områden fortsatt visar goda resultat.

På nätverksträffar, företagsbesök och inom Arena Huddinge har fokus varit på hur Huddinges näringsliv kan stärkas. Fler nätverksträffar med fokus på dialogsamtal har arrangerats med bland annat ett utökat program under företagsveckan med företagsbesök,

workshop, mässor och seminarier som gav en stor ökning av antalet besökare och mycket god återkoppling av uppskattning från delar av Huddinges näringsliv.

I Flemingsberg har ett etableringskontor skapats med syfte att marknadsföra och sälja in Flemingsberg för fler etableringar. Det sker i samarbete mellan Flemingsbergs science, Huddinge och Botkyrka kommuns näringslivssektioner samt Fabège, Hemsö och Hüge bostäder. Ett varumärkesarbete är genomfört och en aktivitetsplan är påbörjad och utvecklingsarbetet kommer att fortsätta genom en ny förvaltningsorganisation där bland annat Flemingsbergs Science ingår.

## Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

BTN	KS		KFN	

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024*	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Antal färdigställda bostäder	291	308		200	Uppnått	975
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	25,2	24,0		24	Uppnått	18

\* Officiella resultat publiceras med eftersläpning. Etappmål 2024 ställs enligt planering mot 2023 års utfall

### Måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad uppfyllt för året. Bedömningen grundar sig på att etappmålen för antal färdigställda bostäder och trångboddhet i flerbostadshus har uppnåtts. Att målet inte bedöms i mycket hög grad uppfyllt beror till stor del på att takten på byggandet är lägre än förväntat.*

Nämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer*. Majoriteten har färdigställt under året (se bilaga 3)

Kommunen har en god planberedskap som tar sikte på att skapa hälsosamma och inkluderande miljöer för människor att leva och arbeta i, och med höga målsättningar att miljöerna ska vara hållbara. Det sociala hållbarhetsperspektivet har en stor plats i planeringen av samhället och beaktas när kommunen planerar för nya bostäder, ny kommunal service, ny infrastruktur och nya mötesplatser. Barnperspektivet är väl inarbetat i beslutsunderlag och analyser i planeringsprocessen och äldre perspektivet tas med i utredningar om sociala konsekvenser som görs inom ramen för detaljplaneprogram och

detaljplaner. I flera nämnder pågår också arbete med att ta fram strukturprogram som kommer att underlätta den långsiktiga samhällsplaneringen med avseende på kommunal service. Stor vikt läggs på dialoger med Huddingeborna kring utformning av parker och lekplatser. Analyser om sociala konsekvenser görs inom ramen för detaljplaneprogram och detaljplaner.

Att skapa förutsättningar för goda och hållbara livsmiljöer för Huddinges invånare sker också genom att i planeringen arbeta för en blandning av upplåtelseformer och storlek. I analyserna prioriteras projekt som bidrar till kommunens måluppfyllelse att skapa socialt hållbara miljöer. I planeringsportföljen ligger runt 18 000 bostäder. Det tar dock omkring 10 år från idé till färdigställande och projekten är i olika skeden av planeringen. Lågkonjunkturen påverkar dock byggandet i landet såväl som i Huddinge negativt. Kommunen fortsätter arbetet med att ha så god framförhållning som möjligt inför förändringar i konjunkturen. Ett antal byggstarter har startats upp trots det rådande konjunkturläget, till exempel.

- Uppstart av byggnation av 800 student- och forskarbostäder i Flemingsberg. Det nya bostadsområdet utformas med höga målsättningar om både social och ekologisk hållbarhet.
- I kvarteret Låset intill Sjötorpsparken har 265 bostäder byggstartats. Projektet innehåller bland annat radhus och bostadsrätter.
- Kombohus tillsammans med Hüge bostäder i syfte att erbjuda nybyggda bostäder med lägre hyror.

Hüge har även en pågående nyproduktion av 334 lägenheter i Bonden 7 i Trångsund och Studenten 1 i Flemingsberg.

I kommunens Plan för Samhällsbyggnad läggs extra fokus på de regionala stadskärnorna (Flemingsberg och Kungens kurva) och Spårväg syd som binder dem samman med Loviseberg samt övrig nord-sydlig kollektivtrafik som pendeltåg och tunnelbana. Utöver detta har kommunen påbörjat ett arbete med att ta fram en utbyggnadsstrategi för Huddinge kommun. Strategin ska ge en ett än bättre underlag för kommunens utbyggnad.

## En hållbar naturkommun

### Minska klimatpåverkan

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

BTN	GAN	FSN	GSN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE
-----	-----	-----	-----	----	-----	-----	----	-----	------	------



Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Konsumtionsbaserade utsläpp från varor och produkter inom kommunens verksamheter (totalt CO2-utsläpp, ton)	28 000	27 400	27 000	25 700	Ej uppnått	24 200*
Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/inv	1,10			<1,18	Uppnått**	0,82
Energianvändning i kommunens inhyrda lokaler (kwh/kvm)	161	157	150	143	Ej uppnått	120
Befolkning i kollektivtrafikhärläge, andel (%)	95			95	Uppnått**	>95

\*Målvärde avser 2025 i enlighet med kommunens miljöprogram

\*\* Utfall publiceras med eftersläpning. Etappmål 2024 ställs enligt planering mot 2022 års publicerade resultat

## Måluppfyllelse

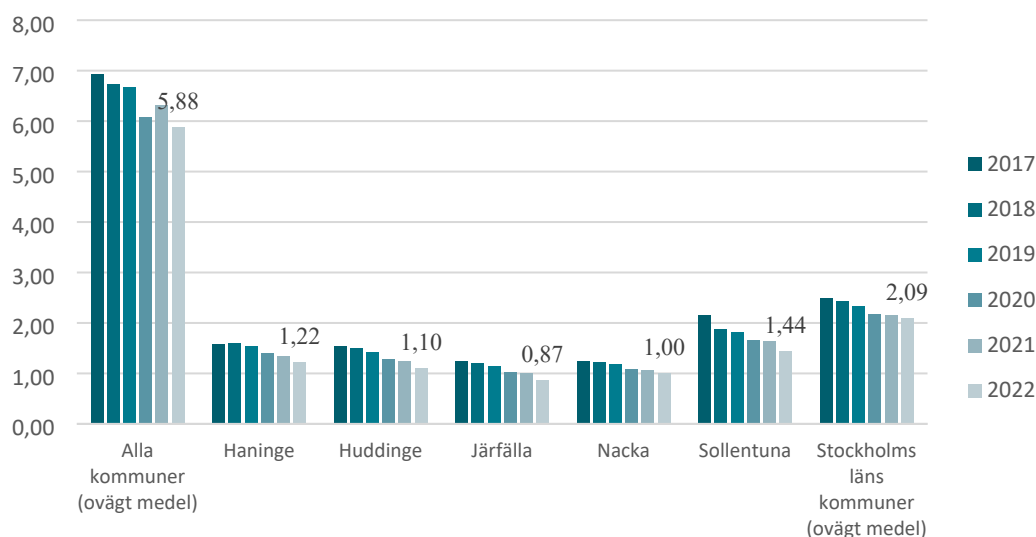
### ☹ Delvis uppfyllt

*Målet bedöms delvis uppfyllt för året.* Bedömningen utgår från att två av fyra etappmål har uppnåtts, utsläpp av växthusgaser och befolkning i kollektivtrafikhärläge. Etappmålet för energianvändning i kommunens lokaler har inte uppnåtts men trenden är positiv och den långsiktiga prognosen bedöms som god. Fler nämnder och bolag bedömer att egna mål endast delvis har uppfyllts vilket förstärker stärker den samlade bedömningen.

Nämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Minska klimatpåverkan*. Majoriteten av uppdragen har genomförts enligt plan (se bilaga 3).

Etappmålet för andelen konsumtionsbaserade utsläpp har inte uppnåtts, men trenden är positiv. En övervägande del av kommunens konsumtionsbaserade utsläpp kommer från entreprenader såsom mark- och anläggningsarbeten, gatu- och parkarbeten samt fastighetsförvaltning och byggentreprenader. Som exempel för att minska utsläppen från mark- och anläggningsarbeten har man inom kommunens drift enbart använt ECO-asfalt i sina beläggingsarbeten. Då eco-asfalt genererar hälften så mycket utsläpp som vanlig asfalt innebär detta en effektivare användning av naturresurser och en minskad påverkan på klimatet. ”Besparingen” i detta fall motsvarar ca 290 ton CO<sub>2</sub>e, vilket innebär cirka 47 procent lägre utsläpp jämfört med om vanlig asfalt hade använts. Kommunen ökar också generellt kraven med 25 procent per år för fossilfria drivmedel i entreprenader.

Kommunen fortsätter arbeta för att verksamheterna ska sätta mål och genomföra aktiviteter för att minska konsumtionsbaserade utsläpp.

Diagram 10 Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO<sub>2</sub> ekv/inv i förhållande till riket, länet och Huddinges jämförelsekommuner

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

Kommunen har begränsad rådighet över den totala mängden utsläpp av växthusgaser. Yttre faktorer såsom nationella regelverk och förändringar i samhällsekonomin påverkar i hög grad utvecklingen. Teknologisk utveckling minskar utsläppen över tid, men nationella regelverk kan i vissa fall bidra till att utsläppen ökar på sikt.

När det gäller energianvändningen i kommunens inhyrda lokaler har årets etappmål inte uppnåtts men trenden är positiv och prognosen för det långsiktiga målvärdet är god. Under året har Huddinge Samhällsfastigheter kommit i gång med energikartläggningar inom sitt större energieffektiviseringsprojekt, Energiutveckling. Projektet planeras pågå fram till och med 2030 och kommer att omfatta 70 procent av det totala fastighetsbeståndet (ca 110 fastigheter). Under år 2024 har 19 fastigheter energikartlagts. Under 2025 påbörjas genomförandet av de åtgärder som har identifierats i de genomförda energikartläggningarna, samtidigt som kartläggningar fortsätter för de återstående byggnaderna som ingår i projektet. Generellt har energiprestandan under hösten 2024 förbättrats vilket främst beror på nya arbetssätt med fokus på driftoptimering som startade upp i oktober 2024.

Huddinge har en jämförelsevis hög andel i befolkningen som bor i närheten till kollektivtrafik och årets etappmål är uppnått. Under många år har Huddinge tillhört de kommuner i landet med högst andel befolkning i kollektivtrafiknära. Att bo nära

kollektivtrafik är en grundläggande förutsättning för att kunna undvika bilresande. Indikatorn ingår i Agenda 2030.

### Värna biologisk mångfald och god vattenstatus

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

BTN	KS	NSN

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Areal av identifierade lämpliga kommunägda gräsytor som har ställts om till skötsel som gynnar den biologiska mångfalden (ha)	2,0	8,5	11	10	Uppnått	17
Sjöar med god ekologisk status (%)	50			50	Uppnått	100**
Areal återskapad våtmark (ha) sedan 2011	12,5	7,7	4,5*	16	Bedöms ej	20***

\*Avser areal återskapad våtmark (ha) under 2024. Etappmålet för återskapad våtmark fastställdes på icke kvalitetssäkrade beräkningsgrunder. Åtgärdat till 2025 års mål och budget.

\*\*Målvärde avser 2033. Ändrat publiceringsdatum. Sjöar med god ekologisk status har numera en eftersläpning på 2 år.

\*\*\*Målvärde avser 2025

### Måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad uppfyllt för året.* Bedömningen bygger på att etappmålen för Areal identifierade lämpliga kommunägda gräsytor som har ställts om till skötsel som gynnar den biologiska mångfalden (ha) och Sjöar med god ekologisk status (%) har uppnåtts. Att de nämnder som arbetar mer fokuserat mot målet prognostiserar en hög måluppfyllelse stärker den samlade prognosen.

Natur- och stadsmiljönämnden har gett förvaltningen fyra uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Värna biologisk mångfald och god vattenstatus*. Samtliga uppdrag har genomförts under året (se bilaga 3).

Under 2024 har 2,5 ha identifierade kommunägda gräsytor ställts om från bruksgräs till skötsel som gynnar den biologiska mångfalden. Från 2020 har sammanlagt 11 ha ställts om. Inför 2025 fortsätter arbetet med utveckling av vegetationsytor till en skötsel som gynnar den biologiska mångfalden.

När det gäller den ekologiska statusen i sjöarna har kommunen genomfört och planerar genomföra flera betydande åtgärder, så som aluminiumfällning av Drevviken samt anläggande av dagvattendammar. Dessa åtgärder har förbättrat vattenkvaliteten. Det tar dock tid innan man ser effekterna av genomförda åtgärder fullt och ut och det krävs även ytterligare åtgärder för att sjöarna ska kunna klassas med god ekologisk status.

Sammanlagt har 4,5 hektar våtmark skapats 2024. Detta innebär att totalt 42,5 hektar våtmark har återskapats sedan 2011. I Ebbdalsdiket-projektet har sammanlagt ca 4 hektar våtmark skapats. I Sjötorp anlades flera mindre våtmarker som sammanlagt uppgår till ca 0,5 hektar. De planerade åtgärderna i Balingsholmsdalgången har inte kunnat genomföras enligt plan på grund av att offerten översteg budgeten.

## Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

KS	KFN	NSN	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikator	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	373	326*		395	Uppnått*	370
Andel inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter av totala inköp av produkter (%)	23	21	17	25	Ej uppnått	50**

\* Officiellt resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålet ställs enligt planering mot 2023 års publicerade resultat

\*\*Avser 2025

### Måluppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

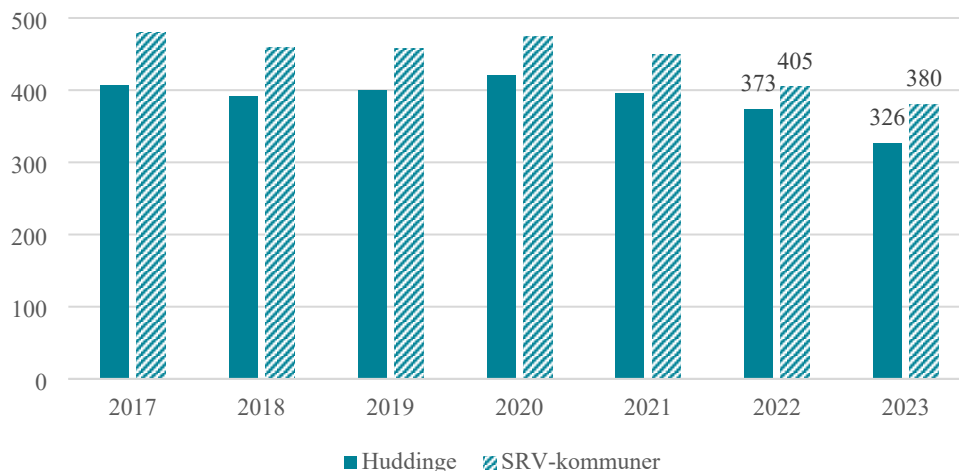
Målet bedöms delvis uppfyllt för året. Bedömningen utgår ifrån att etappmålet för insamlat hushållsavfall har uppnåtts samtidigt som etappmålet för inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter inte har uppnåtts och att trenden är negativ.

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsen i uppdrag att skapa ett effektivt och strukturerat återbruksarbete i kommunkoncernen. Arbete har pågått men tidplanen har förskjutits och förväntas avslutas under första kvartalet 2025 ([se tabell Utredningsuppdrag](#)).

Nämnderna har gett förvaltningarna två uppdrag som på olika sätt bidrar till målet *Cirkulär ekonomi och minimera gifter i miljön*, varav det ena är genomfört och det andra kommer att bli genomfört 2025 (se bilaga 3).



Diagram 11 Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)



Insamlat kommunalt avfall minskar i Huddinge kommun och i SRV återvinningsägarkommuner (Botkyrka, Haninge Huddinge, Nynäshamn och Salem). En del av Huddinges grovavfall antas under 2023 ha hamnat på återvinningscentraler i angränsande kommuner till exempel i Botkyrkas återvinningscentraler i Skyttbrink och Fittja som följd av att återvinningscentralen i Flemingsberg stängdes årsskiftet 2022–2023. Av den anledningen är det rimligt att anta att avfall från Huddinges invånare egentligen var något högre 2023 än vad diagrammet visar och att sanningen ligger närmare 380 kg per invånare än 326 kg. Trots att statistiken inte helt speglar hur mycket avfall Huddinges invånare genererat är det ändå rimligt att anta att årets etappmål om 395 kg per invånare är uppnått och att den positiva trenden fortsätter.

Trenden för andelen miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter som köps in fortsätter nedåt. För 2024 ligger andelen inköp av miljöcertifierade/miljömärkta varor och produkter på ca 17 procent, vilket innebär att årets etappmål på 25 procent inte uppnåtts. Orsaken kan eventuellt bero på omvärldsläget, att varor och produkter blivit dyrare och att organisationens utrymme att prioritera miljöcertifierade eller miljömärkta varor och produkter har minskat. Verktögen kommunen har för att öka andelen är informationsspridning och påverkan för att ändra beteenden (nudging), vilket eventuellt inte kommer att vara tillräckligt.

## En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge

### Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi

Indikatorer	2022	2023	2024*	Etappmål 2024	Prognos etappmål	Målvärde 2030
Resultat exkl exploatering (%)	6,4	4,0	2,9	≥1*	Uppnås	≥ 2,0
Låneskuld tkr/inv	47	47	51	≤85	Uppnås	≤85

Självfinansieringsgrad, kommun (%)	146	163	185	≥100	Uppnås	≥100
Självfinansieringsgrad, kommunkoncern (%)	112	95	89	≥70	Uppnås	≥70
Budgethållning nämnder (mnkr)	13	-20	65	0	Uppnås	0
Budgethållning bolag (mnkr)	83	-80	20	≥55	Uppnås ej	Ej tillämbart

Måluppfyllelse

😊 I mycket hög grad uppfyllt

Målet bedöms i *mycket hög grad* uppfyllt för året. Det enda av etappmålen som inte uppfylls är budgethållning för bolagen, vars resultat på 20 mnkr inte når upp till det budgeterade resultatet. Övriga etappmål (resultat, låneskuld och självfinansieringsgrad) kommer att uppnås med bred marginal.

Kommunens resultat uppgår till 2,9 procent 2024, vilket är lägre än 2023, men klart över budgeterat resultat. Ungefär en procentenhet av resultat är hänförbart till finansnettot, vilket främst beror på lägre kostnader till följd av sänkta marknadsräntor och högre ränteintäkter på koncerninterna lån till följd av en högre andel fasta räntor och ökad utlåning.

Koncernens självfinansieringsgrad sjönk till 89 procent (jmf med 95 procent 2023) än tidigare år. Den främsta orsaken är att Huges investeringar i enlighet med budget ökade med 400 mnkr till knappt 1,2 mdkr, varav 900 mnkr lånefinansierades.

I november uppgraderades kommunens kreditbetyg till 'AAA' från tidigare 'AA+' av S&P tack vare ökad budgetstabilitet, stabila skuldsättningsnivåer och stark likviditetsposition. Det högre betyget förbättrar kommunens lånemöjligheter.

Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

Nämnder och bolags prognosticerade måluppfyllelse

BTN	FN	GSN	GAN	KS	KFN	NSN	SN	VON	HUSF	HUGE

Kommunfullmäktiges indikatorer

Indikatorer	2022	2023	2024	Etappmål 2024	Etappmål	Målvärde 2030
Medarbetarengagemang (HME total nivå, index)	80	81	79	>80	Ej uppnått	82
*Sjukfrånvaro totalt bland anställda, kommun, andel (%)	8,6	7,8	7,6	<7,8	Uppnått	≤6,9

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

\*Avser perioden nov 2023-nov 2024.

### **Måluppfyllelse**

😊 I hög grad uppfyllt

*Målet bedöms i hög grad uppfyllt för året.* Bedömningen grundar sig på att kommunens totala sjukfrånvaro har minskat och etappmålet för året har uppnåtts. Årets resultat för hållbart medarbetarengagemang (HME) har minskat och når inte upp till etappmålet. Majoriteten nämnder och bolag har en relativt hög måluppfyllelse på helår vilket väger upp den samlade bedömningen.

Kommunfullmäktige har gett kommunstyrelsens två uppdrag, dels att ta fram en ny vision, dels att ta fram en koncernövergripande process för att hylla goda exempel inom arbetsmiljö. Båda uppdragen pågår. En ny vision förväntas kunna beslutas första kvartalet 2026 och det andra uppdraget förväntas blir klart under 2025 ([se tabell Utredningsuppdrag](#)). Även nämnderna har gett förvaltningarna uppdrag som på olika sätt ska bidra till målet *Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare*. Dessa uppdrag har genomförts enligt plan.

Kommunen har en positiv trend gällande sjukfrånvaron. Sjukfrånvaron, räknat på genomsnitt över 12 månader, har minskat med 0,2 procentenheter, från 7,8 procent 2023 till 7,6 procent 2024. Det är framför allt en minskad korttidsfrånvaro samt en minskning i den längsta sjukfrånvaron som påverkar utvecklingen.

*Kommunens sjukfrånvaro analyseras vidare under rubriken "Väsentliga personalförhållanden".*

HME värdet bygger på delindexen motivation, ledarskap och styrning. Kommunens totala HME-värde har minskat från index 81 år 2023 till index 79 år 2024. Minskningen återfinns inom samtliga delindex jämfört med föregående år.

*HME analyseras vidare under rubriken "Väsentliga personalförhållanden".*

Arbetet med att sänka sjukfrånvaron, med både pro- och reaktiva åtgärder, är ständigt pågående i samtliga nämnder. Åtgärder och åtgärdsplan för att minska sjukfrånvaron och möta inriktningen om personalens långsiktiga hälsa och trivsel är framtagna och arbete pågår enligt dessa planer. De framforskade friskfaktorerna är navet som skapar och bibehåller friska och hållbara arbetsplatser. Friskfaktorsatsningen syftar till att arbeta mer främjande. En e-utbildning erbjuds chefer för att öka kunskapen och ge förutsättningar för att vidta tidiga insatser innan ohälsa uppstår.

Ett aktivt arbete med att förbättra arbetsmiljön pågår. Bland annat har arbete genomförts för att förebygga och upptäcka psykisk ohälsa, bemöta hot och våld, stärka ledarskapet och minska den arbetsrelaterade utmattningen. En ny medarbetarundersökning som syftar till

att kartlägga organisatorisk och social arbetsmiljö och ge verksamheter underlag för arbete med att skapa psykologisk trygghet har implementerats. Även chefernas organisatoriska och sociala arbetsmiljö kartläggs i medarbetarundersökningen för att löpande följa upp chefernas arbetsmiljö.

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna kommunen står inför. För att säkra kompetensförsörjning på lång sikt pågår ett arbete med att förstärka Huddinge kommuns attraktivitet som arbetsgivare. Arbetet syftar till att skapa en stark enad kultur och ett starkt arbetsgivarvarumärke, grundat på kommunens medarbetarlöfte. En viktig väg för att attrahera nya medarbetare är också genom samarbete med universitet och högskolor, genom mässor och föreläsningar samt genom att erbjuda praktik och traineeprogram.

Centraliseringen av HR-avdelningen är genomförd. Förändringen syftar till att öka möjligheten att utveckla det strategiska arbetet, möta kompetensutmaningen och öka möjligheten till ett likvärdigt stöd till verksamheterna. En ny sektion för rekrytering och kompetensförsörjning är bildad, vilket möjliggör ökat stöd i specialist- och chefsrekryteringar.

Arbete pågår med att öka andelen heltidsanställda främst inom vård- och omsorgsnämnden. Genom att omvandla deltidstjänster till heltidstjänster, öka sysselsättningsgraden för deltidsarbetade och rekrytera fler heltidstjänster minskar kommande rekryteringsbehov. För att skapa rätt förutsättningar och arbeta systematiskt bedrivs arbetet som ett projekt under tre år med årlig uppföljning för att därefter kunna övergå i reguljär linje. Under året har arbete för att förbereda införandet av heltid som norm på några utvalda verksamheter genomförts. Det innebär att samtliga medarbetare inom de utvalda enheterna, som arbetar dagtid, erbjuds att arbeta heltid. Projektet innefattar också ett arbete med kulturförändring och införande av med förbättrade verktyg för schemaläggning.

Att öka språkkompetensen inom vård- och omsorgsverksamheterna och inom förskolan är viktigt för att säkerställa äldres trygghet samt barns och elevers språkutveckling. Även detta bedrivs som ett projekt och olika insatser är påbörjade i både förskolan och inom vård- och omsorgsverksamheten. Under 2024 har cirka 30 medarbetare inom vård- och omsorgsverksamheten genomgått en utbildningsinsats på vuxenutbildning som kompletterats med digitalt stöd för språkutveckling. Under kommande tre år planeras utbildningsinsatser för cirka 100 medarbetare per år. För att säkerställa rätt insatser behöver inventering av språkkompetens genomföras på individnivå och en förstudie över möjligheten att införa språkinventering har genomförts.

## Resultat och ekonomisk ställning

### Kommunkoncernen

#### Resultat kommunkoncern

Resultat efter finansnetto, mnkr	Andel	Utfall 2024	Budget 2024	Avvikelse
Huddinge kommun	100%	301	160	141
Huddinge Samhällsfastigheter	100%	-1	14	-15
Huge Bostäder	100%	39	29	10
Södertörns Energi (koncern)*	50%	-26	-1	-25
varav Söderenergi*	29%	-35	-23	-11
SRV Återvinning*	32%	6	14	-8
Södertörns brandförsvärsförbund*	19%	3	0	3
<b>Summa resultat efter finans</b>		<b>321</b>	<b>216</b>	<b>105</b>

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

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 321 mnkr före bokslutsdispositioner och skatt Budget för 2024 var 216 mnkr. Utfallet hänför sig främst till kommunens resultat för året. Bolagens resultat ligger sammantaget 36 mnkr under budget, räknat före bokslutsdispositioner och skatt. Energikoncernen har drabbats av kraftigt höjda bränslepriser och av låga elpriser under året, och övriga verksamheter är över lag starkt påverkade av inflation och ett fortsatt högre ränteläge jämfört med tidigare år. Inflationen har dock avtagit under 2024 och uppgick per den sista december till 1,5 procent. Summerat koncernresultat efter bokslutsdispositioner och skatt, inklusive elimineringar (uteslutande av resultatandelar hänförliga till koncerninterna transaktioner), uppgår till 165,2 mnkr.

Jämfört med 2023 har de kommunala kostnaderna ökat med 4,8 procent, medan intäkterna inklusive skatter och bidrag har ökat med 3,1 procent.

#### Koncernens investeringar

Koncernens investeringar, mnkr	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse	Upparbetning
Kommunen	476	340	-136	71 %
Huddinge Samhällsfastigheter	444	225	-218	51 %
Huge Bostäder	1 230	1 162	-68	94 %
Södertörns Energi*	92	57	-35	61%
Söderenergi*	39	71	32	180 %
SRV Återvinning*	21	26	5	125%
Södertörns brandförsvärsförbund*	4	3	-1	75%
<b>Summa investeringar</b>	<b>2 306</b>	<b>1 884</b>	<b>-422</b>	<b>82%</b>

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

Koncernen investerade under året för 1 884 mnkr (jämfört med 1 593 mnkr 2023). Investeringarna i Huddinge Samhällsfastigheter AB uppgick till 225 mnkr och avser främst kommunala verksamhetslokaler. De största investeringarna står Hüge Bostäder för, med ett utfall på 1 162 mnkr. För Hüge Bostäder AB har investeringsvolymerna ökat med cirka 400 mnkr jämfört med 2023, medan de har minskat eller är relativt oförändrade för kommunen, SRV Återvinning och Södertörns Brandförsvarsförbund. För Söderenergi AB ligger 2024 års investeringar på 180 procent av budgeterad nivå, något som uteslutande förklaras av att arbetet med en ny bränslesilo, som var planerat redan under 2022, försenades och har pågått under 2023 och 2024. Investeringarna för 2024 är totalt sett lägre än budgeterat. Upparbetningsgraden är dock något högre än föregående år och uppgår till 82 procent (75 procent 2023 och 68 procent 2022) av budgeterad volym. Huges investeringar är den post som mest bidrar till att upparbetningsgraden har ökat.

Koncernens två fastighetsbolag Hüge Bostäder AB och Huddinge Samhällsfastigheter AB står för 74 procent av investeringarna. Huvuddelen av Huddinge Samhällsfastigheter AB:s lokaler hyrs ut till kommunen vilket innebär att bolagets finansiering i huvudsak sker via skattemedel. För investeringar i övriga bolag sker den långsiktiga finansieringen främst genom andra intäkter så som avgifter och hyror.

Kommunkoncernen har finansiella mål för bland annat självfinansieringsgrad, det vill säga hur stor andel av upparbetade investeringsmedel som har finansierats med egna medel. För kommunen är målet 100 procent i genomsnitt över de senaste fem åren och för koncernen som helhet 70 procent i genomsnitt över de senaste fem åren. Utfallen för 2024 uppgår till 185 procent respektive 89 procent i genomsnitt. Sett utifrån enbart 2024, och inte som ett genomsnitt över fem år, uppgår självfinansieringsgraden till 159 procent respektive 57 procent. De lägre utfallen för det senaste året enskilt indikerar en lägre andel egen finansiering jämfört med tidigare år.

### Kommunen

Resultaträkning, mnkr	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse	Utfall 2023
Nämnderna	-7 314,4	-7 248,5	65,9	-6 938,8
Centrala poster (inkl avskriv.)	-161,6	-199,5	-37,9	-154,1
Exploateringsverksamhet	85	81,5	-3,5	91,2
Skatt, statsbidrag, utjämning	7 557,9	7 589,3	31,4	7 358,7
Finansnetto	-6,5	77,7	84,2	32,5
Resultat	160,4	300,5	140,1	389,6
<b>Resultat, ekonomiskt mål</b>	<b>75,4</b>	<b>217,6</b>	<b>142,2</b>	<b>296,7</b>

Kommunen redovisar ett resultat på 301 mnkr vilket motsvarar 4,0 procent av skatt, generella statsbidrag och utjämning medan resultatet enligt det ekonomiska målet är på 218 mnkr, motsvarande 2,9 procent. Resultatet ger ett överskott mot budget på 142 mnkr.

Nämnderna redovisar överskott mot budget på totalt 66 mnkr. Grundskolenämnden redovisar ett överskott på 35 mnkr medan kultur- och fritidsnämnden redovisar ett underskott (se vidare i avsnittet ”Driftredovisning” nedan).

De centrala posterna på finansförvaltningen redovisar ett underskott på 38 mnkr trots att outnyttjade reserverade medel innebär ett överskott på 56 mnkr. Pensionskostnaderna överstiger budget med 61 mnkr till följd av en ökad pensionsavsättning. Avsättningen har ökat mer än budgeterat eftersom fler anställda har rätt till förmånsbestämd pension, bland annat beroende på att inkomstbasbeloppet 2024 blev lägre än vad SKR prognosticerade. Avvikelsen består också av kostnader kopplade till samhällsbyggnadsprojekt och lokaler. Det handlar främst om kostnader som uppstått inom projekten som bedöms utgöra driftskostnader i stället för investering, förstudier i projekten och rivningar av lokaler.

För exploateringsverksamheten redovisas en relativt liten avvikelse mot budget vilket främst förklaras av högre kostnader kopplade till framtagande av detaljplaner, planprogram och utvecklingsplaner.

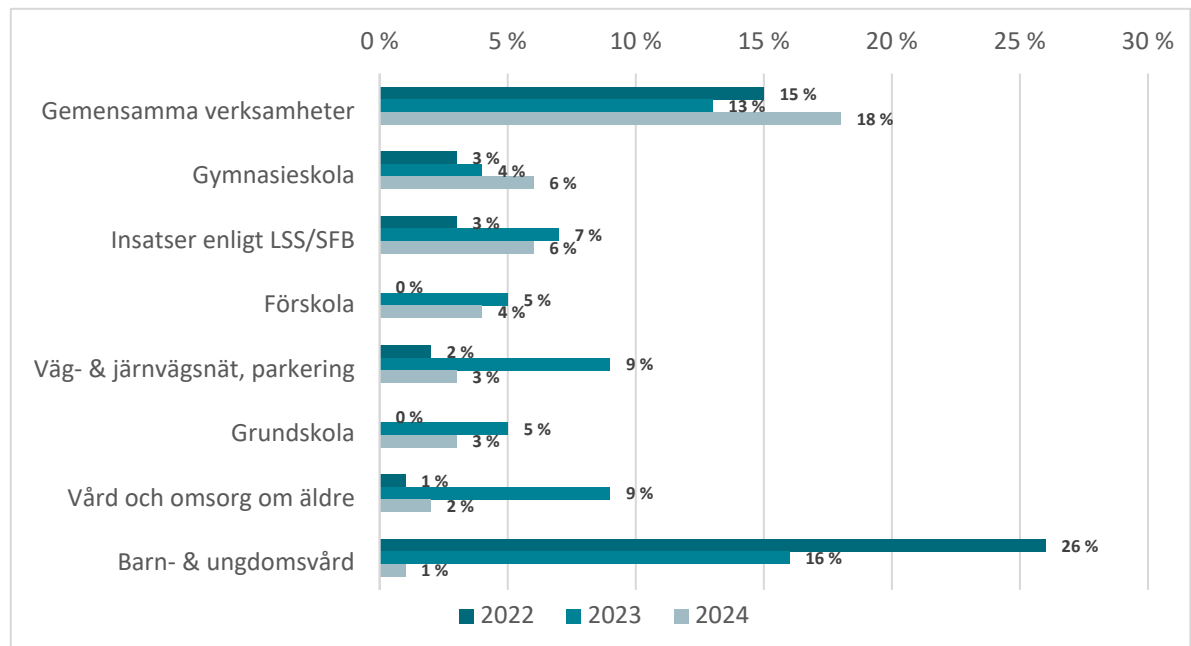
Skatt, generella statsbidrag och utjämning blev 31 mnkr, vilket förklaras av högre statsbidrag.

Finansnettot visar ett överskott på 84 mnkr, främst på grund av lägre kostnader för sänkta räntor och högre intäkter för lån inom koncernen, där fler lån har fast ränta och utlåningen har dessutom ökat.

### **Nettokostnadsutveckling**

Nettokostnadsutvecklingen för nämndernas verksamhet visar i snitt en ökning med 4 procent jämfört med föregående år, medan skatte- och statsbidragsintäkterna har ökat med 3 procent.

Diagram 12 Nettokostnadsutveckling



Nämnd	Nettokostnadsutveckling 2024	Volymutveckling 2024
Kommunstyrelsen	7,1%	
Förskolenämnden	4,7%	-2,6%
Grundskolenämnd	2,6%	-1,4%
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	3,2%	
-Ekonomiskt bistånd	5,1%	1,3%
-Gymnasieskola	6,2%	0,4%
Socialnämnd	6,6%	
-Vård av barn och unga	2,0%	-2,0%
Vård- och omsorgsnämnd	2,6%	
-Insatser enligt LSS/SFB	5,8%	
-Bostad vuxna LSS	6,6%	2,8%
-Vård och omsorg om äldre	2,4%	
-Särskilt boende	2,4%	0,8%
-Hemtjänst	0,8%	-1,5%
Kultur- och fritidsnämnd	15,7%	
Bygglövs- och tillsynsnämnd	2,4%	
Natur- och stadsmiljönämnd	10,3%	
<b>Summa nämnder</b>	<b>4,5%</b>	

Nettokostnaderna för gemensamma verksamheter har ökat med 18 procent (55 mnkr). Detta är en förväntad ökning och beror främst på centraliseringen av kommunens HR-organisation och registratur, som inneburit att nämndernas kostnader minskat i



motsvarande utsträckning. En annan orsak är att vakanta tjänster som tillsatts under året samt kostnadsökningar inom trygghets- och säkerhetsområdet.

Nettokostnaderna på verksamheten för gymnasieskola har ökat med 6 procent och beror på ökade volymer (2 procent) samt på en ökad interkommunal programersättning.

Omstruktureringen av Sjödalsgymnasiet har även fört med sig engångskostnader på 5 mnkr under året.

Nettokostnaderna för insatser enligt LSS/SFB har ökat med 6 procent, vilket främst beror på ökade kostnader för köp av verksamhet inom bostad med särskild service, daglig verksamhet och personlig assistans. Kostnaderna för bostad med särskild service ökar främst på grund av prisökningar utifrån avtal, förändrade behov hos brukarna och ökade volymer. Kostnaderna för personal har ökat med 2,9 procent och kostnaderna för lokaler har ökat med 10,5 procent.

Nettokostnadsutvecklingen på verksamheten för förskola förklaras av bland annat kostnader för köp av verksamhet. Vidare har lokalkostnaderna ökat vilket lett till att lokalkostnaden per barn har ökat med 8 procent sedan 2022 och beror dels på de nya hyresavtalen och dels på grund av färre barn i egen regi. De totala volymerna har minskat med 2,6 procent jämfört med föregående år och med 4 procent sen 2022. Minskningen har lett till avveckling av avdelningar och hela förskoleenheter i syfte att anpassa organisationen efter det minskande barnantalet. Detta har i sin tur påverkat andelen barn i förskola i egen regi som visar en negativ trend och har minskat med 1,2 procentenheter sedan december 2023 och med 2,5 procentenheter sedan januari 2023.

Nettokostnadsutvecklingen för väg & järnvägsnät, parkering varierar kraftigt mellan åren vilket förklaras av aktiveringar av större investeringar enskilda år och att kostnaderna inom vinterväghållningen kan variera mellan åren. De senaste åren har den genomsnittliga nettokostnadsutvecklingen relativt andra verksamheter varit hög. Den främsta förklaringen till det är ökade kapitalkostnader till följd av färdigställda investeringar i omvandlingsområdena Gladö kvarn, Högmora och Vidja samt höga reinvesteringsvolymer inom bland annat beläggning och gatubelysning. Ökade entreprenadkostnader för främst vinterväghållning påverkar också.

Nettokostnaden för grundskola har ökat med 3 procent trots en volymminskning på 1,4 procent, vilket bland annat förklaras av högre lokalkostnader. Lokalkostnaderna har ökat med 9 procent jämfört med samma period föregående år och har bidragit till att kostnaden per elev under 2024 ökat med 5 procent. Ökningen beror på en nybyggd skola, paviljonglösningar samt höjda hyror. Nettokostnadsutvecklingen har under senaste åren

ökat mer än volymutvecklingen vilket beror på politiska satsningar och hög inflation i kombination med ett minskat antal barn.

Nettokostnaderna för vård och omsorg om äldre har ökat med 2,4 procent.

Personalkostnaderna har ökat med 0,8 procent och lokalkostnaderna har ökat med 15,1 procent. Avveckling av insatsen hemvårdsbidrag motverkar delar av nettokostnadsökningen. Inom hemtjänsten har nettokostnaderna ökat med 0,8 procent medan volymerna avseende utförda timmar har minskat med 1,5 procent. Inom särskilt boende har nettokostnaderna ökat med 2,4 procent medan volymerna ökat med 0,9 procent. Nettokostnaden ökar mer än volymerna främst till följd av ökat personalomkostnadstillägget samt pris- och löneuppräknings.

Nettokostnaderna för barn- och ungdomsvården har ökat med 1 procent. Den vikande trenden jämfört med föregående år beror främst på lägre personalkostnader, lägre kostnader för köp av verksamhet och även på lägre kostnader för inhyrd personal då verksamheten inte har haft kostnader för socionomkonsulter. Arbetet med att undvika att placera på HVB till förmån för andra resurseffektiva placeringsformer har bidragit till att antal placeringar inom HVB minskat med 5,3 procent mot föregående år.

### **Särskilda satsningar**

**Kommunstyrelsen** har under 2024 erhållit extra tillskott på totalt 15,3 mnkr. 4,6 mnkr i syfte att stärka olika insatser inom trygghet och säkerhet där samtliga medel har nyttjats. Vidare har 4 mnkr avsatts för att finansiera kostnader för arbete med demokratifrågor, social hållbarhet samt äldreperspektiv. När det gäller demokratifrågor finansierar medlen en utvecklingsledare som bland annat lett demokratidagarna där olika aktiviteter genomförts för olika målgrupper, förskolebarn, gymnasieungdomar och tjänstepersoner inom Huddinge kommun. Av de 4 mnkr har nämnden nyttjat 1,1 mnkr. För att säkra kommunens långsiktiga kompetensförsörjning och stärka arbetsgivarvarumärket avsattes 1 mnkr vilket har nyttjats under året.

**Förskolenämnden** har under 2024 erhållit extra tillskott på 22 mnkr för att bland värna om den förbättrade lärartätheten, förbättra arbetsmiljön och minska den arbetsrelaterade utmattningen. Det avser också att skapa nödvändigt utrymme för att vidareutveckla och implementera både styrande och stödjande processer och strukturer och därmed skapa förutsättningar för fortsatt omställningsarbete till följd av minskande volymer. Tillskottet har bidragit till höjning av barnpengen 2024. Grundbeloppet höjdes med 4 procent vilket har bidragit till att lärartätheten värnas. Samtliga medel har nyttjats.

**Grundskolenämnden** har erhållit ett extra tillskott på 57,5 mnkr för att värna den förbättrade lärartätheten. Tillskottet har bidragit till höjning av skolpengen 2024. Grundbeloppet höjdes med 3,4 procent, vilket bidrar till att lärartätheten värnas. Vidare möjliggör satsningen att nämndens omställningsarbete med anledning av minskande volymer kan genomföras på ett balanserat sätt för att minimera att kvaliteten påverkas. Samtliga medel har nyttjats.

**Socialnämnden** har fått en budgetförstärkning om 20 mnkr med målsättning att kvalitetssäkra socialtjänstens arbete. Inom individ- och familjeomsorgen pågår ett omställningsarbete mot en första och andra linjens socialtjänst där individer och familjer erbjuds en mer lättillgänglig och kunskapsbaserad socialtjänst. Budgetförstärkningen har använts inom verksamheten barn- och ungdomsvård där man under 2023 hade ökade kostnader till följd av ökade volymer. Av förstärkningen på 20 mnkr har 15,2 mnkr budgeterats för köp av verksamhet och 4,8 mnkr för ökade personalkostnader. Samtliga medel har under året nyttjats.

**Kultur- och fritidsnämnden** har för 2024 fått budgettillskott om totalt 8,7 mnkr varav 2,5 mnkr är en tillfällig ramökning i syfte att genomföra fritids- och lovaktiviteter samt aktiviteter för äldre på biblioteken och i föreningslivet. Under året har ett stort antal av dessa aktiviteter genomförts så som sommartorg, konstverkstäder, utesimskolor, eventaktiviteter i Rådsparken samt utflykter till exempelvis Lida. Under hösten har också videokonstläger, spökvandring och höstlovsspel genomförts i Huddingehallen. Vad gäller aktiviteter för äldre på bibliotek anordnas bland annat filosoficaféer, bokcirklar samt stick- och virkträffar. Nämnden har också fått 1,5 mnkr för fritidsgård Utsälje men som en konsekvens av fritidsgårdsstrukturprogrammets riktning, och av utförd behovsanalys, kommer den inte att öppnas. Budgetmedel avseende Utsälje fritidsgård täcker istället underskott av engångskaraktär som uppstått under året. I övrigt har det mesta av tillskotten förbrukats.

**Natur- och stadsmiljönämnden** har för särskilda satsningar 2024 tilldelats 18,2 mnkr. Av de 2,9 mnkr som avsåg att färdigställa arbetet med aluminiumfällningen i Drevviken har 2,0 mnkr nyttjats och åtgärden är avslutad. Vidare har bland annat trygghetsskapande åtgärder inom kommunens grönområden (8,9 mnkr), underhåll av arrendegårdar (2,3 mnkr) samt insatser för bekämpning av invasiva arter (1,4 mnkr) utförts.

**Bygglovs och tillsynsnämndens** budget har förstärkts med 1,9 mnkr varav 1,5 mnkr avser den särskilda satsningen på att utveckla proaktiva processer för bättre stöd till företag samt säkerställd kompetens för fortsatt tillväxt har påbörjats. Samtliga medel har nyttjats.

## Effektiviseringsarbete

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

I nämnderna har effektiviseringsarbetet fortsatt under 2024 inom en eller flera verksamheter. I nedanstående avsnitt ges några exempel på arbete som genomförts eller pågår. För en fullständig bild hänvisas till respektive nämnds verksamhetsberättelse.

### *Exempel på genomfört och pågående arbete*

I *kommunstyrelsen* pågår sedan 2020 ett omställningsarbete för att kommunorganisationen ska klara av att möta framtida utmaningar. Arbetet tar sikte på att effektivisera kommunövergripande processer som till exempel i processerna för upphandling, lokalförsörjning, redovisning, HR, kommunikation och digitalisering. En viktig drivkraft i effektiviseringsarbetet är att ha nya processer och arbetssätt på plats inför den planerade flytten till ett nytt kommunhus 2027.

Som ett exempel på omställning har en kommunövergripande HR-avdelning etablerats under året. Den kommunövergripande HR-avdelningen ska förbättra stödet i hela kommunen och underlätta gemensamma arbetssätt. Alla förvaltningars ledningsgrupper har nu en dedikerad senior HR-partner. Ett arbete med att utveckla kommunens arbetsgivarvarumärke och medarbetarlöfte har också genomförts som syftar till en stark enad kultur och ett starkt arbetsgivarvarumärke. Förändringsarbetet kommer att pågå under flera år.

Nya reglementen och enhetliga delegationsordningar har tagits fram och kommunen har även fastställt nya riktlinjer för styrdokument. Detta genomförda arbete ökar förutsättningarna för en effektiv styrning.

I *kultur- och fritidsnämnden* pågår flera effektiviseringar. Som exempel pågår arbete för ett effektivare och mer ändamålsenligt utnyttjande av lokaler, skapa fler ridskoleplatser och för att tillgängliggöra fler bokningsbara tider för föreningslivet så att bättre förutsättningar för både organiserade och spontana fritidsaktiviteter ges kommuninvånarna.

Kultur- och fritidsnämnden har även tilldelats omställningsmedel för digitalisering. Under 2024 har bland annat en app (ungdomsappen) tagits fram. I appen samlas alla aktiviteter som finns. Appen gör det enklare för ungdomarna att ta del av vad som är på gång på fritidsgårdarna och skapar förutsättningar för att alla Huddinges barn och unga ska ha

möjlighet till en aktiv och meningsfull fritid. En databas för kommunens konstsamling med omkring 2 500 konstverk har upphandlats och implementerats för att bland annat möjliggöra en användarvänlig hantering

*Förskolenämnden.* En stort fokus har lagts på åtgärder för att ställa om verksamheten till minskande barnkullar och befolkningsprognoserna pekar på att detta arbete även behöver fortsätta framåt. Åtgärderna riktar framför allt in sig på att anpassa personal och lokaler. Strategin riktar in sig på att uppnå en långsiktigt hållbar lokalstruktur och i ett första steg avvecklas verksamhet i lokaler med lågt kapacitetsutnyttjande. Förskolenämnden ser att de åtgärder som nu genomförs lägger grunden för en effektiv förskoleverksamhet. En bra lokalstruktur är en förutsättning för både en hållbar driftsekonomi och hög kvalitet i verksamheten.

*Grundskolenämnden* har ett pågående omställningsarbete för att säkerställa en effektiv och ändamålsenlig verksamhet som klarar av att möta framtida utmaningar. Även grundskolenämnden har utmaningar med minskat antal barn och ungdomar. Förutom att effektiviseringsarbetet tar sikte på att behålla en hög lärartäthet och arbeta för goda studieresultat behöver grundskolan också anpassa organisation och verksamhet i takt med minskande elevkullar under en lång tid framöver. En viktig del i detta arbete är att anpassa lokalutnyttjandet. Under 2024 har ett strukturprogram för förskola, grundskola och anpassad grundskola tagits fram och det fortsatta arbetet ska ske i enlighet med programmets viljeinriktning, strategi och prioriteringar. Målsättningen är att verksamheten ska bedrivas i ändamålsenliga lokaler där den genomsnittliga lokalkostnaden per elev utvecklas bättre än utvecklingen i länet. Grundskolenämnden har också tillsammans med förskolenämnden under året haft i uppdrag att skapa en samlad måltidsorganisation, vilken planeras att implementeras under 2025. Målet med den samlade måltidsorganisationen är att, genom samordningsvinster och effektivare arbetssätt, säkerställa att resurserna kan läggas på måltider med hög kvalitet.

Inom *bygglovs- och tillsynsnämnden* genomförs flera förändringsarbeten parallellt, bland annat har tekniska lösningar införts för att minska mängden onödig administration och genom det frigöra arbetstid. Nedan ges några exempel på effektiviseringar som är i slutskedet av förändringsarbetet

Verksamheterna bygglov och bostadsanpassningsbidrag har under 2024 infört ett modernt verksamhetsstöd, Nova, för handläggning. Verksamhetsstödet kommer att effektivisera det interna arbetet men också förbättra kvaliteten för invånare och företagare. Nova har också gjort det möjligt att lansera den robotiserade tjänsten Hubo som innebär att invånare kan anmäla installation eller ändring av eldstäder och få automatiskt positivt beslut förutsatt att

anmälan är fullständig och att installationen eller ändringen följer rådande lagstiftning. Tjänsten kompletterar den befintliga personalens arbete och effektiviserar handläggningsprocessen. Det första automatiska beslutet fattades 45 sekunder efter inkommen anmälan. Även lantmäteriafdelningen arbetar med att införa Nova. Syftet är att visuellt kunna se var i processen ett ärende befinner sig och vad som är nästa steg. Verksamhetsstödet gör det möjligt att styra vilka data som syns, och för vem, i olika vyer. Verksamheten får på så sätt bättre kontroll över handläggningen, som blir mer effektiv.

*Natur- och stadsmiljönämnden* har sedan 2015 gradvis satt in LED-lampor i kommunens gatubelysning. Målet har varit att samtliga belysningspunkter ska vara försedda med LED-lampor senast 2024. Arbetet har slutförts. Huddinge kommun är nu den första kommunen i Stockholms län med hundra procent LED-belysning på alla gator och gång- och cykelvägar. I takt med att LED-lampor har installerats har elförbrukningen för gatubelysning sjunkit, från nära 7,2 miljoner kWh 2015 till 2,9 miljoner kWh 2024.

Nämnden har också upphandlat och tecknat kontrakt för ett digitalt verktyg för arbete med park- och naturmark. Arbetet har 2024 gått in i slutfas. Systemet ska göra det enklare för nämnden att ajourhålla statusen för kommunens park- och naturmark och att samordna drift, uppföljning och prioritering av skötsel och underhåll.

Under året har nämnden också energieffektiviserat förvaltade byggnader i naturreservaten utifrån 2023 års kartläggning. Bland annat har värmesystemen i två tomställda arrendebostäder åtgärdats. Under året har arbetet fortsatt med att byta till LED-belysning i hela byggnadsbeståndet, samtidigt som möjligheterna till att installera solceller har setts över. Från och med 2025 går ansvaret över till kommunstyrelsen och förvaltningen utförs av Huddinge samhällsfastigheter AB (HUSF).

*Vård- och omsorgsnämnden* har, och har haft, ett strukturellt underskott under flera år och för att åtgärda detta bedrivs ett omfattande omställnings-/åtgärdsarbete med fokus på strukturella förändringar. Under året har framför allt ett arbete inom hemtjänsten genomförts, men också inom särskilt boende, dagverksamhet för äldre och korttidsboende. När det gäller hemtjänsten har analysarbetet omfattat både förutsättningar, biståndsbedömning och utförande och hänsyn har tagits till de tre perspektiven social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Nämndens fokus i effektiviseringsarbetet är att bibehålla eller utveckla kvaliteten men till en lägre kostnad.

*Socialnämndens* långsiktiga omställningsarbete tar sikte på att vara en lättillgänglig socialtjänst som finns nära kommuninvånarna. Effektiviseringsarbetet handlar om att motivera och att sätta in åtgärder i ett tidigt skede som på längre sikt minskar behovet av insatser inom barn- och ungdomsverksamheten. Denna omställning bidrar i förlängningen

både till en högre kvalitet för Huddingeborna samt minskade kostnader då insatser till individer med omfattande behov är kostnadsdrivande. I övrigt granskas externa placeringar kontinuerligt för att säkerställa att de ger förväntad effekt eller för att undersöka om det finns alternativ som kan vara mer kostnadseffektiva. Det är ett ständigt pågående arbete med att säkerställa att individerna får rätt insats utifrån sina behov

*Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden* genomför löpande anpassningar av verksamheten som inte kan redovisas i detalj. Exempel på större effektiviseringar på en mer strukturell nivå redovisas nedan

Inom arbete och försörjning pågår en anpassning av organisationen utifrån förändrad efterfrågan. Arbetet som inleddes under 2023 har givit ekonomisk effekt under 2024 och kommer fortsatt att göra detta. Arbetet fortgår enligt plan. Under perioden har en av tre enheter avvecklats. Den utökade volymen av feriepraktikanter har kunnat genomföras enligt plan inom organisationen för fast anställda medarbetare. Genom samordning och effektivare processer kommer ytterligare kostnadseffektiviseringar kunna göras.

Sjödalsgymnasiet har flyttat sin verksamhet till lokaler vid Huddingegymnasiet och i samband med denna flytt avvecklades ett skolkök. Denna integrering har lett till att ett samutnyttjande av stödresurser kunnat genomföras. Anpassning har skett av programutbudet till läsåret 24/25. Det minskade utbudet reducerar den interna konkurrensen om elever mellan kommunens skolor, samt möjliggöra mer effektivt lokalutnyttjande. Resultatet blir att en större del av elevpengen i budget 2025 läggs på undervisning, vilket gynnar kvalitetsutvecklingen.

### Utredningsuppdrag

För att tydliggöra den politiska viljan och stärka måluppfyllelsen när det gäller kommunfullmäktiges mål har följande uppdrag pågått under 2024. I detta avsnitt följs årets genomförda arbete upp.

#### Utredningsuppdrag

Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare		
Uppdrag	Från	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag att utreda hur äldreperspektivet i de kommunala processerna kan belysas. Arbetet bör resultera i en nulägesbeskrivning samt ske i dialog med berörda aktörer.	2024	<b>Klart</b> Uppdraget är färdigberett och återrapporteras till kommunfullmäktige under första kvartalet 2025.
Natur- och stadsmiljönämnden får i uppdrag att genomföra en förstudie för att utreda förutsättningarna för att ta	2024	<b>Klart</b> Förstudien har genomförts. Resultatet har redovisats för nämnden i december.

Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare		
fram ett strukturprogram för natur och friluftsliv		Nämnden bedömer att den strategiska inriktningen för Huddinges natur och fritidsliv lämpar sig väl för att beskrivas i ett strukturprogram (NSN-2024/590:821)
Socialnämnden och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden får i uppdrag att utreda förutsättningarna och möjligheter för Bostad Först	2024	<b>Klart</b> Utredningen är färdigställd i samverkan med gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden. En förstudie har visat att förutsättningarna och möjligheter för modellen Bostad Först finns i Huddinge kommun. Huddinge kommun har beviljats 780 000 kronor i statsbidrag för att förbereda, starta, utöka eller förbättra verksamhet enligt metoden Bostad Först Arbetet med implementering av metoden pågår.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett förslag på hur olika evenemang inom kommunkoncernen kan stödjas och spridas i hela kommunen	2024	<b>Klart</b> Uppdraget återskärts till kommunfullmäktige i början på 2025. Grunden i återskrivningen är en kort rapport baserad på en intervjuundersökning som genomfördes av extern part i kommunens olika centrumdelar. Syftet med undersökningen var att identifiera hur invånarna ser på kommunens arrangemang och den geografiska placeringen av dessa.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram ett förslag på hur kommunkoncernen kan intensifiera arbetet mot välfärds kriminalitet inklusive angränsande delar som exempelvis bidragsbrott och otillåten påverkan	2024	<b>Klart</b> Uppdraget är färdigberett och återskärts till kommunfullmäktige i början på 2025. En kartläggning och framtagande av lägesbild för välfärdsbrottsligheten på kommunkoncernnivå har genomförts och syftar till att visa vilka åtgärder som implementeras för att förstärka kommunens skydd mot välfärdsbrottslighet. En omfattande genomgång har genomförts för att identifiera nuvarande styrkor och svagheter inklusive en analys av nuvarande kontroller och samarbeten med andra myndigheter. Utifrån analyserna har flertalet aktiviteter genomförts som utbildningar, kommunkoncernövergripande samverkan och ett nära samarbete med externa aktörer som Polisen, Försäkringskassan och andra myndigheter.
Cirkulär ekonomi		
Uppdrag	Från	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag att skapa ett effektivt och strukturerat återbruksarbete inom kommunkoncernen, i samarbete med kommunens avfallsbolag och eventuella externa aktörer.	2023	<b>Ej klart i år</b> Arbetet för att upprätta en fungerande process och samlingsyta för återbrukbara inventarier och byggvaror drivs i ett koncerngemensamt projekt under ledning av Huddinge Samhällsfastigheter. Under 2024 har projektgrupp tillsammans med resurspersoner i bolagen och på förvaltningarna arbetat enligt fastställd aktivitetsplan. Projektets tidplan har blivit förskjuten och kunde inte avslutas under 2024 som planerat. Projektet förväntas avslutas under första kvartalet 2025 med en tydlig planering för fortsatta åtgärder.
Huddinge kommun har en sund och uthållig ekonomi		
Uppdrag	Från	Kommentar
Natur- och stadsmiljönämnden ges i uppdrag att utreda alternativ för framtida användning av Björksättra gård	2024	<b>Klart</b> Uppdraget har genomförts och presenterats för nämnden, samt lämnats över till kommunfullmäktige. Nämnden har utifrån resultatet av utredningen uppdragit åt förvaltningen att fortsätta utreda möjligheten att återgå till att arrendera ut gården.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att göra en översyn av kommunens finansiella mål. Översynen ska analysera de nuvarande målen hållbarhet och ändamålsenlighet i ett längre perspektiv. Vid behov kan nya mål föreslås som bibehåller en stabil ekonomi och upprätthåller generationsprincipen	2023	<b>Klart</b> Översynen är genomförd och utredningen presenterades på fullmäktigesammanträdet i september 2024. De föreslagna målen implementerades i Mål och budget 2025 - 2027.
Vård- och omsorgsnämnden får i uppdrag att utreda hur hemtjänsten kan utvecklas för att öka kvaliteten för brukarna genom personalkontinuitet, flexibilitet och hänsyn till vars och ens individuella behov. En hållbar bemanningsstrategi och kvalitetssäkrad kompetens där	2023	<b>Ej klart i år</b> Utredningen är inte färdigställd. Prognosen är att ärendet ska tas upp i nämnden under våren 2025



Huddinge är trivsamt och tryggt för alla invånare		
delaktighet och reellt inflytande för medarbetare som möter individer i behov av stöd, vård och omsorg ska stå i fokus.		
Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare		
Uppdrag	Från	Kommentar
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram på ny vision. Visionen ska tydliggöra kommunens färdriktning och fungera som en ledstjärna i organisationen. Visionen ska stödja de tre hållbarhetsperspektiven social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet och förankras brett.	2024	<b>Ej klart i år</b> Arbetet är flerårigt och planen är att en ny vision ska kunna beslutas första kvartalet 2026. Under hösten 2024 påbörjades arbetet med att sätta ramar och projektplan.
Kommunstyrelsen får i uppdrag att ta fram en koncernövergripande process för att hylla goda exempel inom arbetsmiljö, ledarskap och medarbetarskap	2024	<b>Ej klart</b> Arbete har pågått under året med hjälp av storytelling, det vill säga att dela goda exempel från den egna organisationen. Årets arbete har handlat om att påbörja en förflyttning mot att bygga en gemensam stolthet i att vara en del av en helhet i kommunen. Goda exempel har identifierats och kommunicerats genom film eller citat och dialoger i verksamheterna har påbörjats. Arbetet är ett första steg i ett utökat kvalitetsarbete som syftar till att synliggöra det goda arbete medarbetare i kommunen levererar. Under nästa år fortgår arbetet med att vidareutveckla och systematisera processen för att synliggöra och lyfta goda exempel som vi vill hylla.

## Investeringar i lokalresursplan Maria

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

### Pågående lokalprojekt, mnkr

Lokalprojekt	Projekt budget	Upparbetat tom 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringsutrymme pågående/kommande projekt utan inriktningsbeslut /hyresgästanpassningar	1036	13	134	200	338	226	125
Solfagraskolan inkl 11-spelplan	498	21	91	129	178	79	
Driftshus	130	8	34	58	29		
Kommunhus och bibliotek Paradisbacken	1 192	151	234	379	359	68	
Ny idrotts- och simhall Huddingehallen	1 498	35	40	234	528	454	208
<b>Summa investeringar</b>	<b>4 353</b>	<b>228</b>	<b>533</b>	<b>1 001</b>	<b>1 432</b>	<b>827</b>	<b>333</b>

**Lokalprojekten löper enligt plan med följande tillägg:**

Utsäljeskolan är klar och inflytt skedde hösten 2024. Hyra för lokalen började gälla från och med den 1 maj 2024. Hyreskostnaden är preliminär och beräknad till 35,4 mnkr, varav 30,0 mnkr belastar grundskolenämnden och 5,4 mnkr kultur- och fritidsnämnden. Beslutad utgift är 485 mnkr men senaste prognosen för projektet uppskattas till 460 mnkr. Slutrapportering planeras till kvartal två 2025.

Solfagraskolan har evakuerats och flyttat till tillfälliga lokaler. Projektering av nya Solfagraskolan med tillhörande idrottshall och konstgräsplan pågår. Genomförandebeslutet är planerat till kvartal tre 2025.

Drifthuset har upparbetat 8 mnkr till och med 2024. Möjligheten att sitta kvar i befintliga lokaler har förlängts därav kommer genomförandebeslutet att senareläggas något.

Reviderat inriktningsbeslut för Nya Huddingehallen fattades under kvartal två 2024, kompletterat med parkering och utvändiga markarbeten. Inriktningsbeslutet anger en projektbudget om 1 498 mnkr och hyresnivån beräknas till 115 mnkr per år. Genomförandebeslut planeras i slutet av 2025.

I maj 2024 fattade kommunfullmäktige genomförandebeslut om nytt kommunhus och huvudbibliotek, en projektinvestering beräknad till 1 192 mnkr. Lokalerna på Paradisbacken har tömts och hyresgäst Anpassningen har påbörjats, med undantag för lokalerna som vårdverksamheterna använder. De lokalerna lämnas sommaren 2025 då vårdverksamheterna flyttar till Patron Pehrs väg (Huddinge bostäder ABs fastighet).

**Investeringsutrymme för pågående eller kommande projekt**

Kommande projekt som ingår i investeringsutrymmet för pågående eller kommande projekt och som finns med i Lokalresursplanen, kan komma att kräva budgetutrymme framgent om beslut fattas.

I investeringsutrymmet för pågående eller kommande projekt ingår mindre hyresgäst Anpassningar. Nämnderna ska i sina lokalbehovsprognoser bedöma vad som ska göras under kommande år och behoven ska sammanfattas i kommunens lokalresursplan. Men under året kan oförutsedda behov och förändringar i verksamheten uppstå där mindre Anpassningar i nämndernas verksamhetslokaler behöver genomföras. För att möta behoven har en ny process införts och denna typ av Anpassningar redovisas här.

Grundskolenämnden identifierade behov av hyresgäst Anpassningar under 2024 som totalt beräknades till 0,5 mnkr för Kungsklippeskolan, Kästaskolan och Vistaskolan. Utfallet blev i stället 0,3 mnkr. Investeringarna läggs på hyran med rak avskrivning under 2025 (1 år). Socialnämndens individ och familjeomsorg har behövt anpassa lokaler efter

utrymning, till en beräknad hyreskostnad på 0,1 mnkr per år. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har övertagit Kvarnbergspaviljongerna. De används av vuxenutbildningen sedan augusti 2024 och är en del av flytt- och evakueringsprojektet och nya kommunhusprojektet. Hyresgäst Anpassningen kostade 0,4 mnkr och fördelas som hyra under tre år med 141 tkr per år.

### Investering

Nettoinvesteringar, mnkr	2020	2021	2022	2023	2024
Investering	284,1	345,2	324,3	398,9	339,7
Budget	559,9	641,3	672,5	539,6	476,0
Avvikelse	275,8	296,1	348,2	140,7	136,3

Kommunens investeringar uppgår till 340 mnkr vilket motsvarar 71 procent av årets budget. Budgeten inklusive överföring av investeringsbudget från 2023 uppgår till 476 mnkr. Läs mer under avsnittet investeringsredovisning.

### Exploateringsverksamheten

Exploateringsverksamhet, mnkr	2023	2024
Marköverlåtelse/ vägrätt	59,8	70,8
Kostnader marköverlåtelse	-2,8	-6,9
Gatukostnads/exploateringsersättning	51,5	38,7
Detaljplaner, planprogram, utvecklingsplaner netto	-17,3	-21,1
<b>Totalt</b>	<b>91,2</b>	<b>81,5</b>
<b>Budget</b>	<b>134,5</b>	<b>85,0</b>

Resultatet från exploateringsverksamheten uppgick till 81,5 mnkr vilket är 3,5 mnkr lägre än budgeterat. Intäkterna från *marköverlåtelser* avser försäljningar i bland annat projekten Tingshuset och Västra Länna. Kommunen har färdigställt kommunala anläggningar i till exempel Gladö kvarn och Utsälje 1:48 – 1:53 och intäktsredovisar därmed *gatukostnads- och exploateringsersättning* om totalt 38,7 mnkr.

Kommunen arbetar löpande med framtagande av ett stort antal *detaljplaner samt även planprogram och utvecklingsplaner* vilket 2024 innebar en nettokostnad på 22,3 mnkr. Detaljplaner och planprogram finansieras normalt av fastighetsägaren, när kommunen är fastighetsägare belastar hela eller delar av kostnaden kommunen. Utvecklingsplaner finansieras till stor del av kommunen själv. Under 2024 har det bland annat arbetats med utvecklingsplan för Skogås och Trångsund, planprogram för Loviseberg och detaljplaner i Norra Länna Industriområde där kommunen är markägare.

I Plan för samhällsbyggnad beskrivs arbetet med samhällsplanering och vilken typ av projekt som föreslås adderas till projektportföljen. Där redovisas också prognostiserade

inkomster och utgifter i samhällsbyggnadsprojekten kommande 5 års period. Inkomster och utgifter som uppstår i samhällsbyggnadsprojekten utgör antingen anläggningstillgångar, omsättningstillgångar eller drift och påverkar därmed kommunens resultat och balansräkning på olika sätt. Största delen av de utgifter som uppstår utgör anläggningstillgångar och ingår i kommunens investeringsredovisning. Anläggningarna medför avskrivningar som påverkar kommunens kostnader över lång tid. Omsättningstillgångar och drift får en mer direkt påverkan på kommunens resultaträkning och det är de delarna som redovisas under rubriken exploateringsverksamheten och i tabellen ovan. Se vidare bilaga 2 Uppföljning av plan för samhällsbyggnad.

### Känslighetsanalys

Kommunens ekonomiska läge påverkas av olika händelser i omvärlden och inom den egna organisationen. För att ha beredskap och kunna hantera sådana händelser behövs därför marginaler i ekonomin. För att beskriva behovet av marginaler redovisas nedan en känslighetsanalys som visar hur förändringar av några viktiga faktorer påverkar kommunens ekonomi.

Känslighetsanalys, mnkr	2024
10 öre förändring av kommunalskatten	32,7
1 procents löneförändring	43,1
10 platser på särskilt boende för äldre	7,3
10 hushåll med försörjningsstöd	1,2
1 procents hyresförändring	8,8
1 procents avgiftsförändring	3,9
1 procentenhet förändrad låneränta	56,0

## Balanskravsresultat

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

Balanskravsutredning, mnkr	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Årets resultat</b>	419,8	539,5	629,6	389,6	300,5
-Reducering reavinster	-0,1	-1,6	-1,8	-1,7	-1,4
+Just. reavinst enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0
+Just. reaförlust enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0
+/-Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	-0,2	0,9	5,1	-2,2	-2,1
+/-Återföring orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>419,5</b>	<b>538,9</b>	<b>633,0</b>	<b>385,7</b>	<b>297,0</b>
Reservering till RUR	-26,8	-30,6	-29,1	-32,8	0
Disponering från RUR	0	0	0	0	0
Reservering till RER	0	0	0	0	-65,9
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>392,7</b>	<b>508,3</b>	<b>603,9</b>	<b>352,9</b>	<b>231,2</b>

I balanskravsutredningen elimineras eventuella realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar från resultatet. Årets balanskravsresultat efter reservering till resultatreserven, RER, (se nästa avsnitt) uppgår till 231 mnkr.

### Resultatreserv, RER

Från och med räkenskapsåret 2024 är det inte längre möjligt att avsätta medel till resultatutjämningsreserven. Det är dock tillåtet att disponera medel till och med 2033 i enlighet med nuvarande regelverk, det vill säga för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Från och med 2024 kommer det vara möjligt att reservera medel till en resultatreserv (RER). En viktig skillnad mellan RUR och RER är att den senare kan nyttjas mer aktivt, oavsett konjunkturläge. Resultatreserven innebär att kommunen givits möjlighet att bygga upp en reserv från genererade överskott att använda senare, när särskilda omständigheter finns. Dessa omständigheter kan exempelvis vara en tillfälligt svag utveckling av skatteunderlaget, omstrukturering av verksamhet eller andra tillfälliga kostnadsökningar eller inkomstbortfall. Av årets resultat efter balansjusteringar föreslås en avsättning till resultatreserven på 65,9 mnkr. Förändringen av det egna kapitalet i balansräkning görs under 2025, under förutsättning att kommunfullmäktige beslutar om denna avsättning.

## Internkontroll

Internkontrollarbetet är integrerat i planerings- och uppföljningsprocessen. Planeringen av respektive nämnds internkontroll dokumenteras i nämndens verksamhetsplan och följs upp i delårsrapport per augusti och i verksamhetsberättelsen. Intern kontroll syftar till att säkerställa att verksamheten fungerar och att de kommunala målen nås. Fokus ligger på att minska förekomsten av oönskade händelser och undvika att fel begås genom att bedriva en strukturerad riskhantering. Det handlar dels om att identifiera och minska risker på ett systematiskt sätt, dels om att skapa strukturer för att förebygga att oönskade händelser inträffar.

Samtliga nämnder har bedömt att deras interna kontroll är betryggande. Bedömningen grundar sig på att nämnderna följer kommunens process för intern kontroll och strukturerat arbetar för att både minska risker och uppkomsten av dem samt åtgärda brister som upptäcks i arbetet. Kommunstyrelsen kontrollerar samtliga nämnder genom sex kontroller inom redovisningsprocessen, HR-processen och upphandlingsprocessen. Resultaten för dessa återfinns i sin helhet i kommunstyrelsens verksamhetsberättelse. För året har kontrollerna för utanordningslistor och tidsregistreringar kunna genomföras för första gången och resultaten visar på brister för samtliga nämnder. Alla nämnder rekommenderas därför att skapa åtgärder för att komma till rätta med bristerna.

Regeringen överlämnade 21 november 2024 remissen Stärkt skydd för vissa förtroendevalda och en tydligare intern kontroll i kommuner och regioner till Lagrådet. I korthet handlar förslaget dels som att kommuner och regioner ska ha en skyldighet att förebygga kommunal- och regionråd utsätts för ohälsa eller olycksfall till följd av hot och våld. Skyldigheten motsvarar det ansvar som kommuner i nuläget har för sina arbetstagare. Den andra delen av förslaget är att i lagtext förstärka att kommuner och regioner i större omfattning ska förebygga, upptäcka och åtgärda fel och oegentligheter. Lagändring föreslås träda i kraft den 1 juli 2025. I Huddinge pågår en översyn av internkontrollprocessen och dess modell och översynen har dels väntat in hur lagförslaget kommer påverka översynen och upphandlingen av nytt systemstöd för administration kring arbetet.

## Förväntad utveckling

Sveriges Kommuner och Regioner tecknar en relativt positiv bild av den samhällsekonomiska utvecklingen de kommande åren med en allt högre BNP-tillväxten 2025 som kommer leda till fler arbetade timmar och ökad sysselsättning. (SKR dec-2024). Det finns en betydande osäkerhet inom världspolitiken. Euroområdet påverkas av svag inhemsk efterfrågan efter senaste årens kriser med höga skuldnivåer och stora underskott.

Den nytillträdde presidenten i USA driver en politik som förväntas främja inhemsk tillväxt, som samtidigt kan leda till en uppåtgående inflationstrend. Ur ett omvärldsperspektiv utgör tullar ett givet hot mot globala handelsflöden och hushållens efterfrågan, vilket förväntas försvaga BNP-tillväxten. (SKR Makronytt februari 2025).

Kommunen och de helägda bolagen förväntas ha en hög investeringstakt kommande år i såväl nya samhällsfastigheter som upprustning av bostadsbeståndet. Därtill har kommunen i Sverigeförhandlingen med staten om Spårväg Syd mellan Flemingsberg och Älvsjö åtagit sig att färdigställa ett stort antal bostäder. Infrastruktursatsningen kommer att medföra stora möjligheter för kommunen att enklare resa kollektivt och på så sätt knyta ihop de södra delarna av regionen.

Det finns en betydande skillnad mellan bostadsbehovet och den köpkraftiga efterfrågan på nyproducerade bostäder, det så kallade marknadsdjupet. Boverket (2025) beräknar att byggbehovet för Stockholms län uppgår till knappt 24 000 bostäder per år, medan länets hushåll vill och kan bara efterfråga knappt 14 000 nyproducerade bostäder per år. Det är en minskning med 1 500 bostäder trots att befolkningen ökat med cirka 75 000 personer sedan 2019 då en liknande studie genomfördes (Region Stockholm 2025).

Befolkningsutvecklingen är en av de viktigaste faktorerna för kommunens utveckling, eftersom den är central för efterfrågan för olika kommunala verksamheter och hur intäkterna förändras. Befolkningsprognoser utgör därför ett av de viktigaste planeringsunderlagen för kommunal verksamhet. Hur antalet invånare i olika åldersgrupper väntas utvecklas över tid är helt avgörande för att kunna planera för framtida behov inom vitt skilda områden såsom bostadsbyggande, infrastruktur, vattenförsörjning, utbildning och omsorg. Varje år fattas betydande investeringsbeslut med utgångspunkt i vad befolkningsprognoserna visar. Under senare år har befolkningen ökat i avsevärt lägre takt än förväntat och SCB gjorde i juni 2024 en betydande nedrevidering av befolkningstillväxten. SCB prognosticerar dock att de nuvarande historiskt låga födelsetalen kommer öka i slutet av 20-talet. Om detta inträffar eller ej kommer att få en stor betydelse för kommunernas utveckling.

Kommunsektorn har haft goda ekonomiska förutsättningar under det senaste decenniet genom en hög skattekraftsutveckling och ökade generella statsbidrag, inte minst i samband med olika kriser som finanskrisen, flyktingvågen och pandemin. Det finns, mot bakgrund av den ökade otryggheten nationellt och internationellt, anledning att tro att det statliga reformutrymmet i större utsträckning kommer att anslås till statliga verksamheter, exempelvis kan försvarsutgifterna förväntas öka kraftigt. Detta riskerar att tränga undan höjningar av det generella statsbidraget till kommunerna. Detta, tillsammans med en

osäker befolknings- respektive skatteunderlagsutveckling, ökar behovet av att använda kommunens resurser effektivt och anpassa sig efter förändrade förutsättningar.

## Väsentliga personalförhållanden

### Kommunkoncernens medarbetare

Nedan redovisas tabeller över medelantal anställda, andel kvinnor/män, åldersfördelning samt andel heltids- och deltidsanställda i kommunkoncernens organisationer.

Medeltalet anställda	2022	2023	2024
Huddinge Kommun	6 439	6 357	6 269
Huddinge Samfällsfastigheter AB	137	144	125
Huge Bostäder	162	165	167
Söderenergi AB	158	164	161
SRV Återvinning AB	223		
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	45	49	55
Södertörns brandförsvarsförbund	400	418	406

År 2024	Andel kvinnor	Andel män
Huddinge Kommun	76 %	24 %
Huddinge Samfällsfastigheter AB	32 %	68 %
Huge Bostäder	44 %	56 %
Söderenergi AB	18 %	82 %
SRV Återvinning AB		
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	27 %	73 %
Södertörns brandförsvarsförbund	17 %	83 %

År 2024	Andel anst -34 år	Andel anst 35-54 år	Andel anst 55-år	Medelålder
Huddinge Kommun	17%	54%	29%	47
Huddinge Samfällsfastigheter AB	37%	28%	35%	49
Huge Bostäder	12%	46%	42%	50
Söderenergi AB	20%	48%	32%	47
SRV Återvinning AB				
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	16%	57%	27%	46
Södertörns brandförsvarsförbund	17%	63%	20%	44



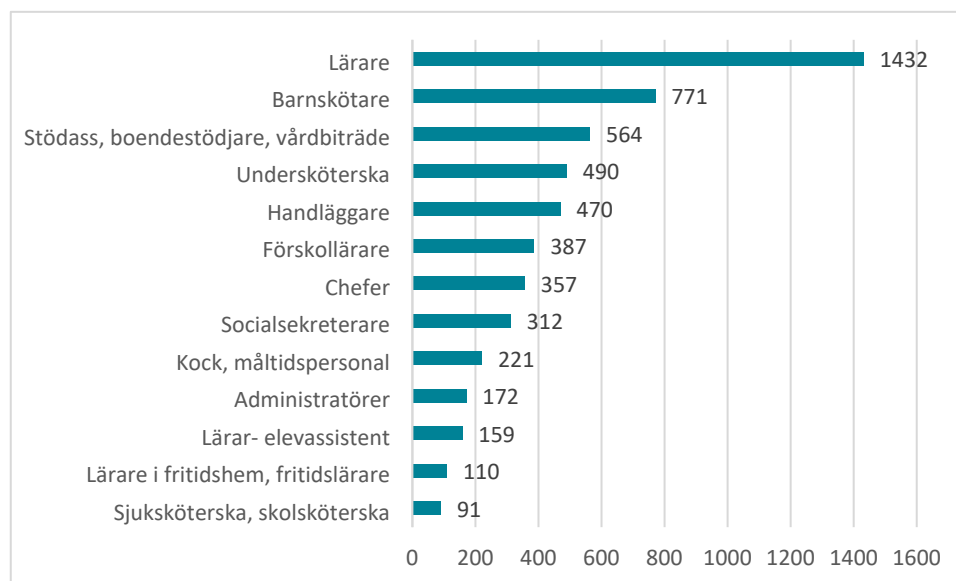
År 2024	Andel heltid	Andel deltid
Huddinge Kommun	82%	18%
Huddinge Samfällsfastigheter AB	60%	40%
Huge Bostäder	97%	3%
Söderenergi AB	98%	2%
SRV Återvinning AB		
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	96%	4%
Södertörns brandförsvarsförbund	99%	1%

Antal anställda har minskat något i kommunen, Huddinge Samhällsfastigheter och Södertörns brandförsvarsförbund. Minskningen i Huddinge Samhällsfastigheter beror på att kommunen övertog driften av idrottshallar och idrottsanläggningar under året. Mindre ökning har skett inom HUGE bostäder och Södertörns Energi/Fjärrvärme. Andelen kvinnor respektive män är i stort oförändrat jämfört med föregående år förutom i Söderenergi där andel kvinnor minskat med 4 procentenheter. Antalet heltidsarbetande har ökat med 16 procentenheter inom Södertörns brandförsvarsförbund från 83 procent till 99 procent, inom övriga bolag är andel heltid i stort sett oförändrat. Medelåldern har minskat inom Södertörns brandförsvarsförbund från 49 till 44 år och ökat inom Huddinge Samhällsfastigheter från 44 år till 49 år.

### Kommunens medarbetare

Huddinge kommun har i december drygt 6180 anställda med tillsvidare- eller visstidsanställning. Antalet anställda har minskat med 170 personer från december 2023. Noterbart är att antalet årsarbetare minskat med 133 årsarbetare till 5 270. Minskningen återfinns främst inom förskolenämnden och vård- och omsorgsnämnden, medan kommunstyrelsen och kultur och fritidsnämnden har ökat antal medarbetare. Av de anställda är 76 procent kvinnor och 24 procent män, 91 procent har en tillsvidareanställning. Andel heltidsanställda uppgår till 82 procent vilket är på samma nivå som 2023. Andel medarbetare under 35 år har minskat från 21 procent till 17 procent, medelåldern är 47 år.

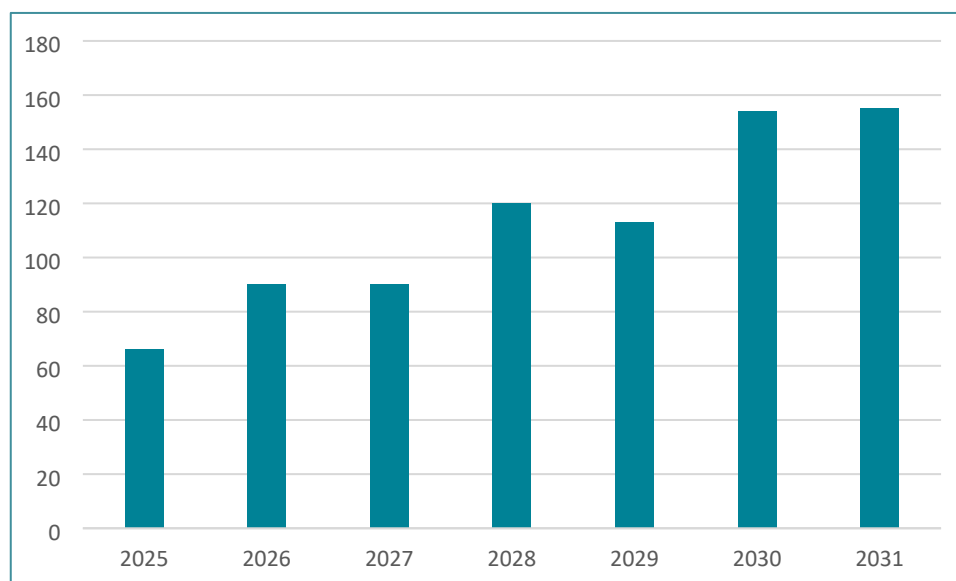
Diagram 13 Anställda per de största yrkesgrupperna - Huddinge kommun 2024



De största yrkesgrupperna finns inom barn- och utbildningsförvaltningen och vård- och omsorgsförvaltningen. Det är yrkesgrupperna lärare, barnskötare, omsorgspersonal som stödassistenter/boendestödjare/vårdbiträden och undersköterskor som har flest medarbetare i kommunen. Bland lärare, chefer och handläggare syns en ökning av anställda, medan grupperna barnskötare, stödassistenter/boendestödjare/vårdbiträden, undersköterska och förskollärare har minskat antal anställda jämfört med föregående år.

## Pensionsavgångar

Diagram 14 Pensionsprognos 2025 – 2031



Cirka 850 medarbetare, motsvarande 15 procent, av kommunens tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. En prognos över pensionsavgångar, baserad på antalet medarbetare som fyller 67 år inom en sjuårsperiod, visar att antal pensionsavgångar förväntas öka från 66 medarbetare år 2025 till 155 medarbetare år 2031.

Antal medarbetare som väljer att jobba efter 65 år har ökat väsentligt senaste åren. I december år 2020 var det 79 medarbetare i kommunen som var över 65 år motsvarande siffra i december 2024 var 221 medarbetare. Många äldre medarbetare valde att gå i pension under pandemin. Därefter har många valt att arbeta längre. Troliga orsaker är nya pensionsregler, den pågående lågkonjunkturen samt större möjlighet att arbeta på distans.

För att motivera medarbetare att förlänga sitt arbetsliv erbjuder kommunen förmånen arbetstidsförkortning för medarbetare från 64 år. Arbetstidsförkortningen ska motsvara minst 20 procent och arbetsgivaren täcker upp 10 procent av inkomstbortfallet under 12 månader och ger fortsatt inbetalning till tjänstepension motsvarande ordinarie sysselsättningsgrad. Under året var det 86 medarbetare som nyttjade denna förmån vilket är en ökning från 2023 med 7 medarbetare.

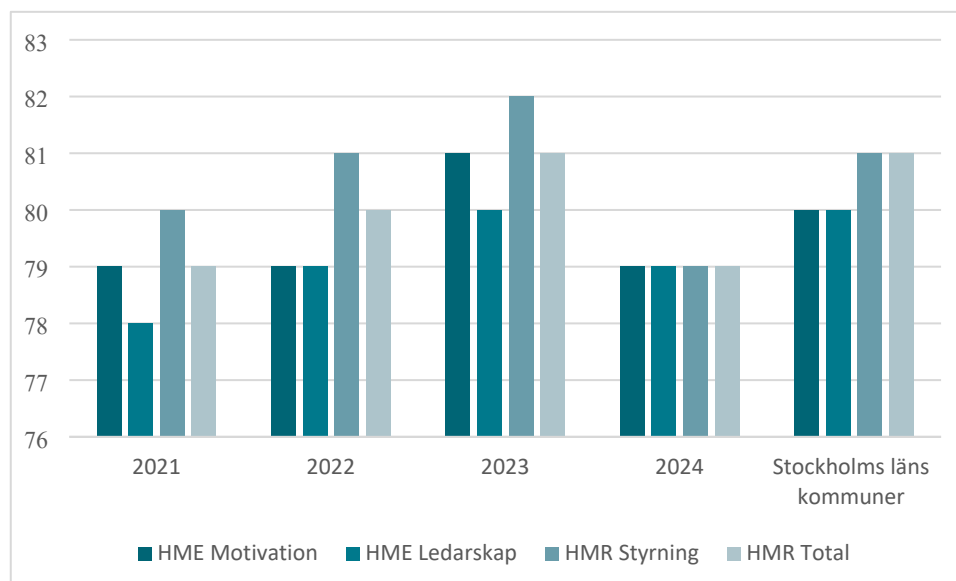
### **Medarbetarnas förutsättningar och engagemang**

Kommunen arbetar på flera olika sätt för att behålla och skapa goda förutsättningar för medarbetarna. Det systematiska arbetsmiljöarbetet är prioriterat i kommunen med syfte ge goda förutsättningar för en god arbetsmiljö som främjar ett hållbart arbetsliv.

Införandet av ny medarbetarundersökning med tillhörande pedagogiskt och användarvänligt systemstöd är genomförd. Den nya medarbetarundersökningen syftar till att kartlägga organisatorisk och social arbetsmiljö och ge verksamheter underlag för arbete med att skapa psykologisk trygghet. Även chefernas organisatoriska och sociala arbetsmiljö kartläggs. Den årliga medarbetarundersökningen genomfördes i oktober 2024. Svarsfrekvensen uppgick till 82 procent vilket motsvarar 4717 svar.

Huddinge kommuns samlade resultat i medarbetarundersökningen visar höga värden gällande struktur, påverkan, ledarskap, utveckling, samarbete, trygghet och målstyrning. Resultatet gällande engagemang och arbetsbelastning hade lägre värden. Män skattar sitt engagemang något högre än kvinnor. På frågan ”Hur troligt är det att du skulle rekommendera Huddinge kommun som arbetsgivare till andra” på en skala från 1–10, där 1 är inte alls troligt och 10 är mycket troligt, har 27 procent svarat 9–10, 31 procent 7–8 medan 42 procent svarat 0–6.

Diagram 15 Resultat HME Huddinge 2021–2024



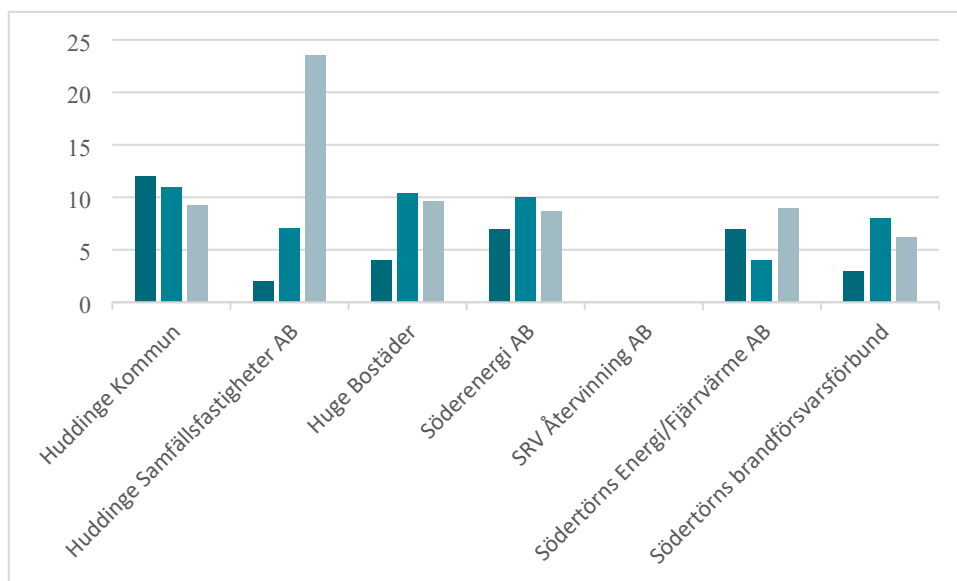
Sveriges Kommuner och Regioners mått Hållbart medarbetarengagemang (HME) mäter medarbetarnas engagemang och organisationens och chefernas förmåga att ta tillvara och utveckla engagemanget. Huddinge kommuns totalindex minskade från 81 år 2023 till 79 år 2024. Minskningen är inom samtliga delindex jämfört med föregående år. Kultur- och fritidsnämnden har ett högre resultat, bygglovs- och tillsynsnämnden och kommunstyrelsenämndens resultat är i paritet med föregående år, övriga nämnder har ett lägre resultat än föregående år. Jämfört med Huddinges jämförelsekommuner ligger Huddinge kommuns värde över Haninge men lägre än Järfälla, Nacka, Sollentuna och genomsnittsvärdet för Stockholms läns kommuner<sup>1</sup>.

### Kommunkoncernens personalomsättning

Nedan redovisas ett diagram över personalomsättningen i kommunkoncernen under de tre senaste åren. Personalomsättningen beräknas i kommunkoncernen utifrån tillsvidareanställda som slutat i kommunen respektive i bolaget eller gått i pension dividerat med ett genomsnitt av antalet anställda i januari och december respektive år.

<sup>1</sup> För våra jämförelsekommuner är 2022 senaste mätningen för Järfälla, Nacka och Sollentuna. Hanninges resultat är från 2024.

Diagram 16 Personalomsättning kommunkoncern (%) 2022–2024

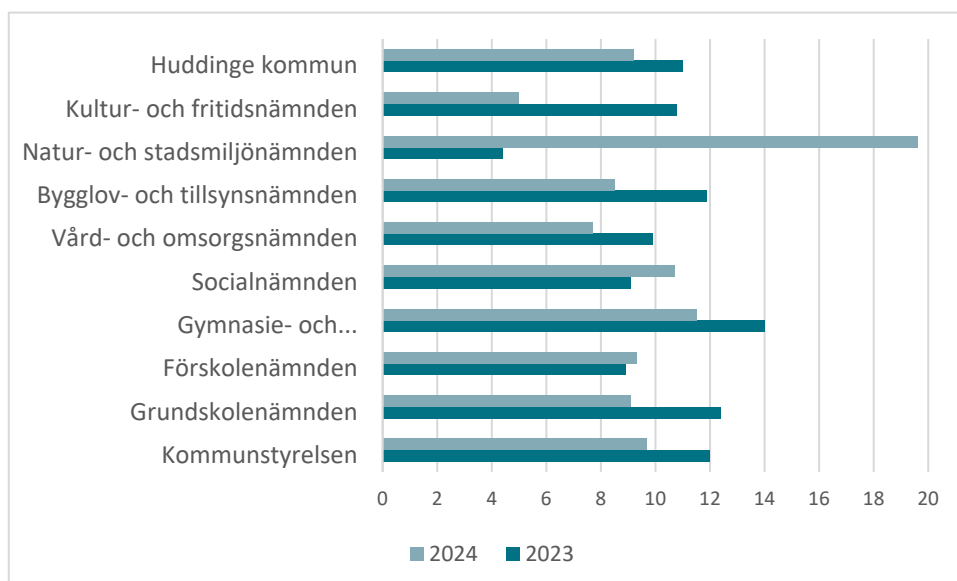


Personalomsättningen och antalet avgångar har utvecklats olika för de olika bolagen och kommunen under det senaste året. Den höga personalomsättningen i Huddinge Samfällsfastigheter AB beror på att kommunen övertog driften, och därmed medarbetarna, inom idrottshallar och idrottsanläggningar.

### Kommunens personalomsättning

Personalomsättningen inom Sveriges kommuner minskade väsentligt under pandemin. Därefter ökade personalomsättningen år 2021 och år 2022 för att år 2023 stabiliseras på samma nivå som föregående år.

Diagram 17 Personalomsättning Huddinge kommun (%) 2022–2024



Personalomsättningen i Huddinge kommun räknat som andelen tillsvidareanställda som slutat i kommunen, har minskat med 1,8 procentenheter från föregående år och uppgår till 9,2 procent. Detta motsvarar totalt 518 externa avgångar inklusive pensionsavgångar jämfört med 630 avgångar föregående år. Minskningen finns inom samtliga nämnder förutom i natur- och stadsmiljönämnden, förskolenämnden och socialnämnden som har ökad personalomsättning. I förskolenämnden pågår ett omställningsarbete som påverkar personalomsättningen. Gällande natur- och stadsmiljönämnden grundar sig statistiken på ett mindre antal anställda vilket gör att enstaka avgångar får stort utslag.

### **Arbete med kompetensförsörjning**

Kompetensförsörjning är en av de kommande årens viktigaste frågor för hela kommunkoncernen. Kommunkoncernen ska möta kompetensutmaningen och framtidssäkra kompetensförsörjningen genom att se till att dagens medarbetare både trivs och utvecklas på arbetsplatsen såväl som att morgondagens medarbetare attraheras av Huddinge kommunkoncern som arbetsgivare.

Ett kommunövergripande arbetssätt för att arbeta med lokala kompetensförsörjningsplaner har tagits fram och arbete pågår för att genomlysas och säkerställa kompetensförsörjning. Inom de större yrkesgrupperna lärare, undersköterskor och sjuksköterskor har rekryteringsläget förbättrats. Dock råder det brist inom yrkesgrupperna gymnasielärare med ämneskompetens, socialsekreterare inom myndighetsutövning och stödassistenter inom funktionsstöd. Även inom stadsbyggnadsområdet, lantmäteri och IT råder det brist, till stor del beroende på att det är stor konkurrens om utbildad arbetskraft mellan offentlig och privat sektor.

Kommunen samarbetar med universitet och högskolor. Ett strategiskt partnerskap är tecknat mellan Huddinge kommun och Södertörns högskola och en verksamhetsplan är framtagen. Mellan Huddinge kommun och Karolinska institutet har ett samverkansavtal för hållbar samhällsutveckling tecknats där kompetensutveckling, kompetensförsörjning och utbildningarnas kvalitet ingår. Huddinge kommun har även ett väl utvecklat samarbete med universitet och högskolor i Stockholms län kopplat till lärarutbildningar. Studenter tas emot från alla lärarutbildningar i såväl kommunala som fristående förskolor, vilket bidrar till att säkra den långsiktiga kompetensförsörjningen.

Det attraktiva traineeprogrammet inom miljö- och samhällsbyggnad har genomförts. I syfte att marknadsföra kommunen till studenter på Kungliga Tekniska Högskolan medverkade kommunen på den årliga Lavamässan. Mässan är en viktig rekryteringskanal och traineeprogrammets främsta forum. Karriärtrappa har införts för vissa bristyrkesgrupper inom samhällsbyggnad, bygglov och lantmäteri. Syftet är att skapa möjlighet till

karriärsteg och vidareutveckling för att behålla och säkerställa kompetensen inom verksamheterna.

Som ett led i strategisk kompetensförsörjning har ett medarbetarlöfte arbetats fram. Medarbetarlöftet grundar sig på en enkät riktad till samtliga medarbetare. Fokusområden är utveckling, närhet, samarbete, göra skillnad, stolthet, välfungerande och att bidra till en hållbar framtid. Medarbetarlöftet bidrar till ett starkt arbetsgivarvarumärke. En ny sektion för rekrytering och kompetensförsörjning är bildad och ett nytt rekryteringssystem är upphandlat och implementerat.

Trots vikande barnantal och pågående omställningsarbete har förskolan fortsatt arbetat aktivt med att stärka personalens kompetens och med att bibehålla personaltätheten. Översyn över ansvar, roller och förutsättningar för de olika yrkeskategorierna inom förskola har fortlöpt.

Att behålla legitimerad personal, särskilt sjuksköterskor inom vård- och omsorgsnämnden, har under en längre tid varit en betydande utmaning. Under året har nämnden dock sett en positiv utveckling, där trenden har vänt och personalförsörjningen nu har stabiliserats. Inom äldreomsorgen har det länge varit svårt att attrahera utbildade undersköterskor. Införandet av skyddad yrkestitel för undersköterska och kravet på att den fasta omsorgskontakten för personer med hemtjänst ska vara undersköterska har påverkat rekryteringsmöjligheterna positivt. Det har också ökat yrkets attraktivitet. För att möta behovet av fler undersköterskor och stödassistenter har medarbetare under året erbjudits vidareutbildningar som ger en högre behörighet.

Socialnämnden har under lång tid arbetat med traineeprogram vilket har underlättat inflödet av utbildade socionomer. Under året har nämnden fortsatt att vidta åtgärder för att minska personalomsättningen, bland annat genom att erbjuda kompetensutveckling för att möjliggöra alternativa karriärvägar, exempelvis som föräldrarådgivare, coach, gruppleddare eller utvecklingsledare. Trots dessa insatser har personalomsättningen ökat.

På kommunstyrelsens förvaltning är det utmanande att rekrytera och behålla IT-specialister med djupare kompetens inom särskilda teknikområden samt medarbetare för genomförandekraft inom IT-området. En rekryteringskonsult specialiserad på IT har förstärkt rekryteringsarbetet under året. Inom samhällsbyggnadsområdet är det generellt lättare att kompetensförsörja men det är fortsatt ansträngt för vissa tjänstegrupper. Flertalet vakanser på samhällsbyggnadsavdelningen har tillsatts under året.

### **Kommunens arbete med kompetensutveckling**

För att medarbetare ska utvecklas och stanna i kommunen är det viktigt att erbjuda kompetensutveckling. Under året har ett arbete pågått med att samla alla utbildningar i kommunen på samma plattform. Syftet är att få en tydlig bild över vilka utbildningar som erbjuds och underlätta för att lägga upp individuella planer för kompetensutveckling.

En tillitsbaserad styrning och ledning kräver ett aktivt och tillitsbaserat medarbetarskap. Många utmaningar och snabba förändringar förutsätter att alla nivåer i organisationen är med och hittar nya lösningar framåt, vilket förändrar rollerna och ansvarstagandet. E-utbildning i aktivt medarbetarskap inklusive material till arbetsplatsträffar är framtagna. Implementering är påbörjad inom kommunstyrelseförvaltningen och arbetet kommer breddas till flera förvaltningar under 2025.

Samtliga nämnder har arbetat med olika kompetensutvecklingsinsatser utifrån till exempel förändringar i lagar och regelverk eller andra förändringar som påverkar verksamheten. Vidare deltar många medarbetare i olika nätverk för kunskapsspridning och omvärldsbevakning.

Inom vård- och omsorgsverksamheterna och inom förskolan pågår arbete för att öka medarbetares kompetens i svenska språket. Att öka språkkompetensen är viktigt för att för att säkerställa äldres trygghet samt barns och elevers språkutveckling.

Under året har en rad kompetensutvecklingsinsatser genomförts inom förskolorna, bland annat för att öka kompetensen om neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. På kultur- och fritidsnämnden har medarbetare deltagit i en mängd utbildningar och kurser, exempelvis i allt från första hjälpen, hjärt- och lungräddning till krisledning och projektledning.

Uppdragen inom miljö- och bygglovsförvaltningen om att genomföra utbildningar för chefer och medarbetare för att upptäcka våld i nära relationer och psykisk ohälsa har genomförts. Under året har alla medarbetare inom miljö- och bygglovsförvaltningen deltagit i tematräffar som handlat om allmän handling och sekretess, källkritik och desinformation, utvecklingen av Flemingsberg, psykisk ohälsa och hur hjärnan fungerar.

### **Chefsutvecklingsinsatser**

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunens övergripande ledarskapsmodell och den kommunövergripande ledarskapsutvecklingen. Kommunens chefer erbjuds årligen ett antal chefsutbildningar inom bland annat grundläggande arbetsmiljö, rehabilitering, träffsäkra rekryteringar, arbetsrätt, transformerande ledarskap, lönebildning och lönesättning. Chefer erbjuds även utbildning inom det transformerande ledarskapet som är Huddinge kommuns ledarskapsplattform. Under 2024 har 243 av kommunens chefer genomgått någon av dessa



chefsutbildningar. Målet är att ge cheferna verktyg för att på ett framgångsrikt sätt klara rollen som chef genom att utveckla det personliga ledarskapet.

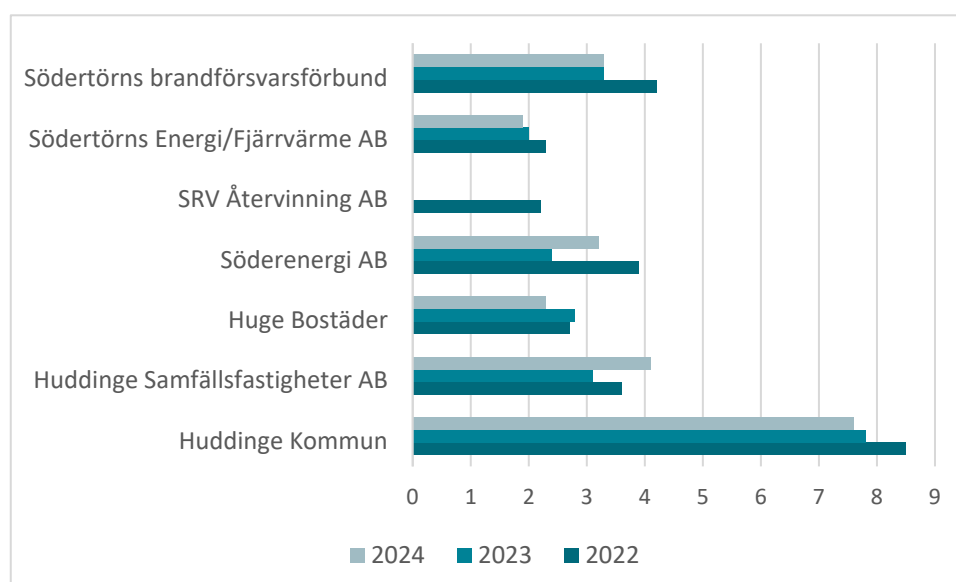
Kommunen har ett chefsaspirantprogram som genomförs i samarbete med Södertälje kommun, Botkyrka kommun och Södertörns Brandförsvarsförbund. Huddinge kommun har 14 deltagare i programmet som avslutades i maj.

Under året har ett antal koncerngemensamma chefsmöten genomförts. Ett särskilt fokus under året har varit att utveckla en gemensam kultur och koppla till partnerskap, aktivt medarbetarskap och det transformativa ledarskapet. På chefsdagarna har arbete med att utforma och förankra medarbetarlöftet skett. Syftet med chefsmöten är dels att stärka den gemensamma kulturen med fokus på medborgarna, dels att skapa en större kunskap, förståelse och förmåga att genomföra kommunens utvecklingsbehov för att möta och hantera välfärdens kommande utmaningar.

Inom grundskolan har kompetensutveckling för verksamhetens chefer genomförts i bland annat fördjupad arbetsrättskompetens, stöd i konflikthantering, stöd i arbetet med att utveckla medarbetarskapet och arbetsplatsträffar. Det kollegiala lärandet i rektorsgruppen är en viktig framgångsfaktor i skolornas fortsatta utvecklingsarbete. Där kan rektorerna lära, utvecklas och inspireras av varandra och tillsammans.

### Kommunkoncernens sjukfrånvaro

Diagram 18 Sjukfrånvaro i kommunkoncernen 2022–2024



Diagrammet visar total sjukfrånvaron jämfört med två år tillbaka. Huddinge kommun, HÜGE bostäder och Södertörns Energi/Fjärrvärme har minskat sin sjukfrånvaro under

2024 jämfört med 2023. Söderenergi och Huddinge Samhällsfastigheter har ökat sjukfrånvaron.

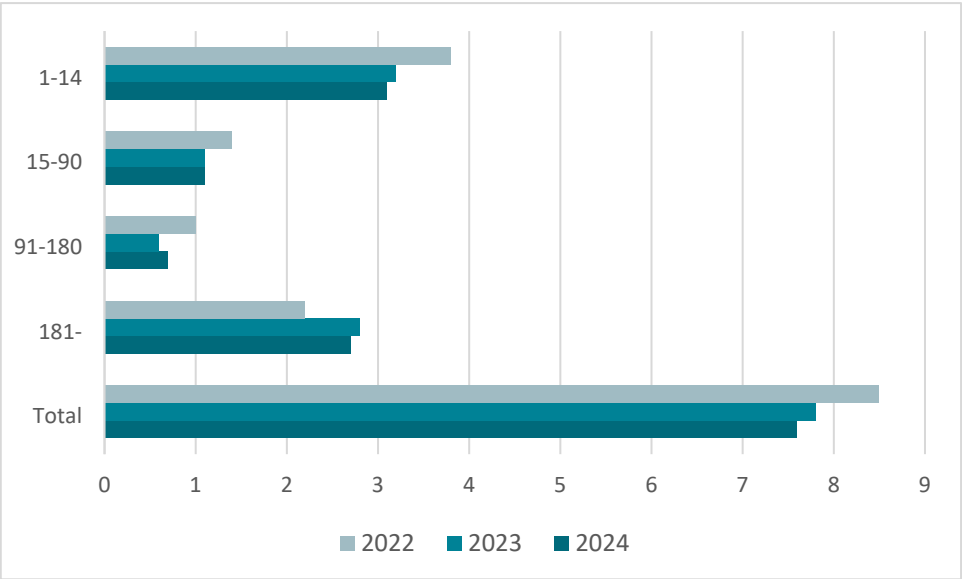
Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning 2024	Huddinge kommun	HUGE	HUSF	Söder energi	SRV	SEAB/SFAB	SBFF
Total sjukfrånvaro i % av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,6%	2,3%	4,1%	3,2%		1,9%	3,3%
Andel av sjukfrånvaron som är sammanhängande 60 dagar eller mer %		13,6%	58,3%	31,2%		40,3%	22,0%
Sjukfrånvaron för kvinnor %	8,4%	2,2%	3,7%	4,6%		0,8%	3,4%
Sjukfrånvaron för män %	5,0%	2,3%	4,3%	2,8%		1,10	3,2%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre %	6,12	1,3%	1,4%	3,2%		0,0%	3,6%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år %	6,3%	2,9%	3,2%	3,5%		1,2%	2,6%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre %	8,8%	2,0%	3,7%	2,8%		3,6%	4,6%

Inom Huddinge kommun, Söderenergi och Södertörns brandförsvarsförbund är sjukfrånvaron högre hos kvinnor än män medan i övriga bolag är mäns sjukfrånvaro högre än kvinnor. I de flesta verksamheter är sjukfrånvaron högre i åldrarna 50 år eller äldre.

Kommunens sjukfrånvaro

Kommunens totala sjukfrånvaro uppgår år 2024 till 7,6 procent vilket är en minskning med 0,2 procentenheter sedan 2023 då sjukfrånvaron nådde 7,8 procent. Det är korttidsfrånvaron, dag 1 till 14, samt den längsta sjukfrånvaron över 181 dagar, som minskat.

Diagram 19 Sjukfrånvaro 2022–2024 per intervall (dagar)



Kvinnors sjukfrånvaro uppgick till 8,4 procent medan mäns sjukfrånvaro var 5,0 procent. Det innebär en minskning för kvinnor med 0,2 procentenheter, för män ligger

sjukfrånvaron på samma nivå som 2023. Skillnaden mellan män och kvinnors sjukfrånvaro i Huddinge kommun uppgår till 3,3 procentenheter jämfört med 3,1 procentenheter i genomsnitt för samtliga kommuner i Sverige år 2023. Den korta sjukfrånvaron, dag 1–14, minskade med 0,1 procentenheter till 3,1 procent. Den längsta sjukfrånvaron, över 180 dagar, har minskat med 0,1 procentenheter till 2,5 procent.

Sjukfrånvaron har minskat i samtliga nämnder förutom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden och bygglov- och tillsynsnämnden. Högst sjukfrånvaro har förskolenämnden med 11,3 procent och lägst har kommunstyrelsen med 3,1 procent. Huddinge kommun har en positiv trend gällande sjukfrånvaro och skillnaden mellan genomsnittlig sjukfrånvaro i Sveriges kommuner och Huddinge kommun har minskat varje år sedan 2020.

Den totala sjukfrånvaron har minskat för de flesta av kommunens större yrkesgrupper under 2024 jämfört med 2023. De personalgrupper som procentuellt har högst sjukfrånvaro i kommunen är bygglovshandläggare, lärare/förskollärare och vårdbiträden/stödbiträden för funktionsnedsatta. De personalgrupper som har flest antal sjuka är barnskötare, undersköterskor i hemtjänsten samt elevassistenter.

De vanligaste sjukfrånvaroorsakerna för både män och kvinnor, är icke arbetsrelaterade fysiska sjukdomar såsom infektioner, hjärt- och kärlbesvär samt besvär i rörelseorgan. Därefter följer icke arbetsrelaterad psykisk belastning, samt arbetsrelaterad psykisk belastning såsom stress och utmattning.

# Resultaträkning

mnkr	Not	Kommunen			Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
		Budget	Utfall	Utfall		
		2024-12	2024-12	2023-12		
Verksamhetens intäkter	3,10	1 297,1	1 485,5	1 438,2	3 434,3	3 318,8
Verksamhetens kostnader	4,10	-8 443,7	-8 611,7	-8 216,7	-9 810,8	-9 435,1
Avskrivningar	5	-244,4	-240,3	-223,3	-745,7	-731,5
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-7 391,0</b>	<b>-7 366,5</b>	<b>-7 001,8</b>	<b>-7 122,1</b>	<b>-6 847,8</b>
Skatteintäkter	6	6 367,2	6 362,5	6 171,4	6 362,5	6 171,4
Generella statsbidrag och utjämning	7	1 190,7	1 226,8	1 187,3	1 226,8	1 187,3
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>167,0</b>	<b>222,8</b>	<b>356,9</b>	<b>467,2</b>	<b>510,9</b>
Finansiella intäkter	8,10	431,0	423,2	334,7	80,7	46,7
Finansiella kostnader	9,10	-437,5	-345,6	-302,1	-382,7	-340,9
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>160,4</b>	<b>300,5</b>	<b>389,5</b>	<b>165,2</b>	<b>216,8</b>
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-
<b>Årets resultat</b>		<b>160,4</b>	<b>300,5</b>	<b>389,5</b>	<b>165,2</b>	<b>216,8</b>
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen		75,4	217,6	296,7	-	-

# Balansräkning

mnkr	Not	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
TILLGÅNGAR		2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,0	0,0	4,4	4,8
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	4 207,8	4 065,8	17 542,0	16 481,4
Maskiner och inventarier	13	677,2	652,8	1 707,7	1 567,7
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper, andelar, aktier	14	1 294,9	1 284,8	130,7	166,3
Långfristiga fordringar	15	10 296,0	9 324,5	784,3	732,3
Bidrag till infrastruktur	16	1 033,3	1 195,8	1 033,3	1 195,8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>17 509,2</b>	<b>16 523,7</b>	<b>21 202,4</b>	<b>20 148,3</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd med mera	17	116,3	107,4	221,6	215,8
Kortfristiga fordringar	18	786,6	921,1	1 294,2	1 355,2
Kassa och bank	19	86,7	75,1	160,5	221,2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>989,6</b>	<b>1 103,6</b>	<b>1 676,3</b>	<b>1 792,2</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>18 498,9</b>	<b>17 627,3</b>	<b>22 878,7</b>	<b>21 940,5</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Årets resultat		300,5	389,5	165,2	216,8
Resultatutjämningsreserv		735,9	735,9	741,1	705,9
Resultatreserven		65,9	0,0	65,9	0,0
Övrigt eget kapital		6 426,8	6 210,7	8 316,8	8 201,0
<b>Summa eget kapital</b>	20	<b>7 529,0</b>	<b>7 336,1</b>	<b>9 288,9</b>	<b>9 123,7</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	21	1 725,4	1 325,4	1 803,5	1 416,7
Övriga avsättningar	22	1 433,9	1 436,8	2 258,7	2 296,2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>3 159,3</b>	<b>2 762,1</b>	<b>4 062,2</b>	<b>3 712,9</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	23	5 602,3	4 198,4	6 588,4	5 152,9
Kortfristiga skulder	24	2 208,3	3 330,6	2 939,1	3 951,0
<b>Summa skulder</b>		<b>7 810,6</b>	<b>7 529,0</b>	<b>9 527,5</b>	<b>9 103,9</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>18 498,9</b>	<b>17 627,3</b>	<b>22 878,7</b>	<b>21 940,5</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>					
Borgensåtagande	25	469,9	515,4	469,9	515,4
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	26	1 545,8	1 518,7	1 545,8	1 518,7
Leasingåtagande	27	15,7	16,9	219,7	265,8
Övriga ansvarsförbindelser	28	40,5	37,7	42,1	39,4

# Kassaflöde

mnkr	Not	Kommunen 2024-12	Kommunen 2023-12	Not	Sammanställda räkenskaper 2024-12	Sammanställda räkenskaper 2023-12
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>						
Årets resultat		300,5	389,5		165,2	216,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	29	741,4	592,2	29	1 335,8	1 262,5
Övriga likviditetspåverkande poster	30	-33,6	-28,8	30	-38,7	-25,7
Poster som redovisas i annan sektion	31	0,0	0,0	31		0,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</i>		<i>1 008,3</i>	<i>953,0</i>		<i>1 462,4</i>	<i>1 453,5</i>
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar		134,5	97,1		-61,0	-86,7
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager		4,2	-32,1		7,4	-21,3
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder		-1 122,3	703,9		-1 011,9	870,5
Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar		-971,5	-797,1		-52,0	-90,4
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-946,7</b>	<b>924,7</b>		<b>466,9</b>	<b>2 125,6</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Investering i immateriella anläggningstillgångar						
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar						
Investering i materiella anläggningstillgångar		-424,2	-462,1		-1 987,6	-1 680,2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar						
Investering i kommunkoncernföretag						
Försäljning av kommunkoncernföretag						
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-10,1	-10,1		35,6	-7,5
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar						
Inbetalning av optionsavtal						
Utbetalning av optionsavtal						
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-434,4</b>	<b>-472,2</b>		<b>-1 952,0</b>	<b>-1 687,7</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>						
Nyupptagna lån		1 404,8	-464,3		1 436,4	-394,8
Amortering av skulder för finansiell leasing						
Amortering av långfristiga skulder						
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>1 404,8</b>	<b>-464,3</b>		<b>-1 436,4</b>	<b>-394,8</b>
<b>BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR</b>						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	16	-12,1	-47,9	16	-12,1	-47,9
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>11,5</b>	<b>-59,8</b>		<b>-60,8</b>	<b>-4,8</b>
Likvida medel vid årets början*		<b>75,1</b>	<b>134,9</b>		<b>221,1</b>	<b>226,1</b>
Likvida medel vid årets slut		<b>86,7</b>	<b>75,1</b>		<b>160,5</b>	<b>221,1</b>

# Noter

## Noter innehållsförteckning

Not 1	Redovisnings- och värderingsprinciper
Not 2	Uppskattningar och bedömningar
Not 3 – 10	Noter till resultaträkningen
Not 11 – 26	Noter till balansräkningen
Not 27	Leasingåtagande
Not 28	Övriga ansvarsförbindelser
Not 29 – 32	Noter till kassaflödesanalysen
Not 33	Upplysningar om kostnader för redovisningsrevision
Not 34	Upplysning om upprättade särredovisningar

## Not 1 Redovisningsprinciper- och värderingsprinciper

Huddinge kommun har upprättat årsredovisningen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

### Kommunkoncern – sammanställda räkenskaper

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

Sammanställningen har skett enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. I koncernårsbokslutet ingår bolag där kommunen innehar en röstandel över 20 procent. Därutöver ingår även ett kommunalförbund motsvarande 18,97 procent.

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

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

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

Siffrorna för SRV har tagits från SRV:s årsredovisning.

### *Säsongsvariationer och cykliska effekter*

Budgeten är fördelad över året och är periodiserad utifrån kända säsongsvariationer och cykliska effekter, med undantag för semesterlöneskuld. Semesterlöneskulden per december är 6,2 mnkr högre jämfört med bokslut 2023 och innebär en positiv avvikelse jämfört med budget. Orsaken är att intjänandet av semester sker under hela året, men uttaget av semester är koncentrerat till sommarmånaderna. Det innebär att semesterskulden regelmässigt sjunker kraftigt från januari till augusti och återigen stiger till normala nivåer vid kommande årsskifte.

Slutavräkning på den kommunala skatten, enligt SKR:s decemberprognos (SKR cirkulär 24:56), innebär en positiv avvikelse på 11 mnkr jämfört med budget

### *Jämförelsestörande poster*

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

### *Intäkter*

#### **Skatteintäkter**

Skatteintäkterna beräknas enligt följande:

- Preliminära månatliga skattebetalningar under 2024.
- En prognos från SKR avseende slutavräkning 2024.
- Slutavräkning 2023 enligt det slutliga taxeringsutfallet.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter som redovisas per 2024-12-31 baseras på SKR:s decemberprognos, i enlighet med rekommendation RKR R2 och SKR cirkulär 24:56.



### ***Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag***

Kommunen följer RKR:s rekommendation R2 Intäkter avseende Gatukostnadsersättningar.

### ***Kostnader***

#### ***Löner***

Timanställdas löner har redovisats enligt kontantprincipen.

### ***Anläggningstillgångar***

#### ***Immateriella anläggningstillgångar***

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

#### ***Materiella anläggningstillgångar***

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

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

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

### ***Nedskrivningar***

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

#### ***Avskrivningar***

Avskrivning på immateriella och materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning baserat på tillgångens anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde.

Avskrivningen beräknas på tillgångens förväntade nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas månaden efter det att tillgången tagits i bruk. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

### ***Avskrivningstider***

Avskrivningstider för koncernen varierar från 3 år till 80 år, beroende på vad investeringen avser. Gator 10-80 år, parkanläggningar 5-40 år, gatubelysning 10-40 år, verksamhetsfastigheter 10-50 år och inventarier/maskiner 5-20 år.

Avskrivningstiden för immateriella anläggningstillgångar är högst fem år om inte avtalstiden med leverantören är längre.

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

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

### ***Gränsdragning mellan kostnad och investering***

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. För materiella anläggningstillgångar är beloppsgränsen för mindre värde satt till ett prisbasbelopp

(57 300 kr år 2024). För immateriella anläggningstillgångar är beloppsgränsen satt till tio prisbasbelopp (573 000 kr år 2024).

### ***Finansiell leasing***

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

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

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

Skäl till avvikelse från rekommendationen är att arbetet med att gå igenom befintliga hyresavtal, göra klassificering och beräkningar har tagit mer tid än planerat.

Kommunen kommer att fortsätta arbetet med denna fråga under 2025.

### *Långfristiga fordringar*

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

### *Omsättningstillgångar*

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

### *Finansiella tillgångar och skulder*

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när kommunen blir part i det finansiella instrumentets avtalsmässiga villkor. Detta innebär att köp och försäljning av finansiella tillgångar redovisas per affärsdagen. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när förpliktelsen fullgjorts, annullerats eller på annat sätt upphört.

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

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

### *Säkringsredovisning*

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

### *Exploateringsredovisning*

Exploateringsprojekten delas upp i tre delar, framtagande av detaljplan, försäljning av exploateringsfastigheter och investeringar i samband med exploatering. Kostnader för framtagande av detaljplan redovisas som en driftkostnad innevarande period. Vid försäljning av exploateringsfastigheter bokförs kostnader som upparbetade kostnader för

såld fastighet. Exploateringsresultatet, det vill säga försäljningsintäkter minus kostnader för såld fastighet bokförs i driftresultatet. Investeringar i samband med exploatering som kommer att ägas av kommunen efter färdigställande redovisas som anläggningstillgångar i kommunens balansräkning.

### ***Medfinansiering av infrastruktur***

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

### ***Pensioner***

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

### ***Redovisning av kassaflöden***

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

### ***Avsättningar***

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

### *Tillgångar och skulder i utländsk valuta*

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

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

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

## Not 2 Uppskattningar och bedömningar

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

Kommunen har sedan 2016 respektive 2018 avtal om medfinansiering till statliga anläggningar. Betalning sker enligt prognosticerad betalplan i respektive projekt. Kommunen följer RKR:s rekommendation R9 för värdering av avsättning och tillgång. Indexuppräkningsindex sker med KPI och utvecklingen baseras på Riksbankens långsiktiga mål avseende inflationsutvecklingen om 2% samt förändringen av KPI sedan startåret. Den genomsnittliga indexuppräkningsindex sedan start uppgår till 2,68 % per år. Nuvärdesberäkningen av avsättningen baseras på indexjusterat kassaflöde omräknat till dagens penningvärde med avtalets totala löptid och det ränteläge som gällde för aktuell löptid vid avtalet tecknande som grund.

## Not 3 Verksamhetens intäkter

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Verksamhetens intäkter*	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Försäljningsintäkter	17,3	18,5	204,5	184,3
Bidrag	607,1	550,5	658,7	627,8
Taxor och avgifter	392,0	400,6	1 074,6	1 060,2
Hyror och arrenden	127,7	117,0	1 034,5	963,2
Exploateringsintäkter	72,9	67,2	61,5	65,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	260,5	272,0	257,9	270,9
Övriga intäkter	8,0	12,4	142,6	147,1
	<b>1 485,5</b>	<b>1 438,2</b>	<b>3 434,3</b>	<b>3 318,8</b>

\*I verksamhetens intäkter redovisas jämförelsestörande poster, se not 10.

## Not 4 Verksamhetens kostnader

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Verksamhetens kostnader*	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Personalkostnader	-4 343,3	-4 163,7	-4 786,1	-4 600,1
Lokal- och markhyror	-885,2	-797,1	-109,6	-108,2
Köp av huvudverksamhet	-2 332,9	-2 204,6	-2 319,7	-2 189,8
Lämnade bidrag	-149,5	-152,7	-149,5	-152,5
Exploateringskostnader	-86,7	-75,7	-86,7	-75,7
Bidrag statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm**	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Bidrag statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg**	-31,9	-34,3	-31,9	-34,3
Bidrag statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta*	-22,4	-24,6	-22,4	-24,6
Övriga kostnader	-759,3	-763,4	-2 304,3	-2 249,4
	<b>-8 611,7</b>	<b>-8 216,7</b>	<b>-9 810,8</b>	<b>-9 435,1</b>

\*I verksamhetens kostnader redovisas jämförelsestörande poster, se not 10.

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

## Not 5 Avskrivningar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Avskrivningar	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Avskrivningar immateriella tillgångar	0,0	0,0	-0,5	-0,3
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-179,1	-165,3	-613,4	-586,7
Avskrivning på påg byggn, tekn anl RV	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar maskiner och inventarier	-59,3	-58,0	-154,9	-144,6
Nedskrivningar	-1,9	0,0	23,1	0,0
	<b>-240,3</b>	<b>-223,3</b>	<b>-745,7</b>	<b>-731,5</b>

## Not 6 Skatteintäkter

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Skatteintäkter	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Preliminär kommunalskatt	6 370,4	6 051,8	6 370,4	6 051,8
Preliminär slutavräkning innevarande år	21,3	90,0	21,3	90,0
Slutavräkning föregående år	-29,1	29,6	-29,1	29,6
	<b>6 362,5</b>	<b>6 171,4</b>	<b>6 362,5</b>	<b>6 171,4</b>

## Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

Not 7	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Generella statsbidrag och utjämning	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Inkomstutjämningsbidrag	536,0	612,9	536,0	612,9
Kostnadsutjämningsbidrag	240,0	249,3	240,0	249,3
Kommunal fastighetsavgift	211,9	206,7	211,9	206,7
Regleringsavgift/-bidrag	348,7	267,0	348,7	267,0
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Införandebidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Utjämningsavgift LSS	-160,4	-171,6	-160,4	-171,6
Statsbidrag enligt flyktingvariabler	0,0	0,0	0,0	0,0
Generellt statsbidrag för ensamkommande unga över 18 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga bidrag från staten	50,6	23,0	50,6	23,0
	<b>1 226,8</b>	<b>1 187,3</b>	<b>1 226,8</b>	<b>1 187,3</b>

## Not 8 Finansiella intäkter

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Finansiella intäkter*	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Ränteintäkter utlåning internbanken	330,7	246,6	32,8	1,6
Utdelning på aktier och andelar*	18,0	20,1	10,8	6,1
Pensionsförvaltning	12,5	9,1	12,5	9,1
Borgensavgifter	53,9	49,5	6,4	6,2
Övriga finansiella intäkter	8,1	9,4	18,2	23,7
Ränteintäkter ränteswapar internbanken	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>423,2</b>	<b>334,7</b>	<b>80,7</b>	<b>46,7</b>

\*I finansiella intäkter redovisas jämförelsestörande poster, se not 10.

## Not 9 Finansiella kostnader

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Finansiella kostnader*</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Räntekostnader finansiering internbanken	-206,7	-180,7	-196,0	-174,4
Räntekostnader ränteswapar internbanken	44,7	30,0	44,7	-30,0
Ränta på pensionsavsättning	-154,1	-116,1	-158,6	-120,8
Räntekostnader pensionsförvaltning	-12,5	-9,1	-12,5	-9,1
Indexuppräknig statlig medfinansiering	-9,2	-19,9	-9,2	-19,9
Övriga finansiella kostnader	-7,6	-6,1	-51,0	-46,6
	<b>-345,6</b>	<b>-302,1</b>	<b>-382,7</b>	<b>-340,9</b>

\*I finansiella kostnader redovisas jämförelsestörande poster, se not 10.

## Not 10 Jämförelsestörande poster

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Jämförelsestörande poster</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
<i>Verksamhetens intäkter</i>				
Exploateringsbidrag erhållen anläggning utan ersättning	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Verksamhetens kostnader</i>				
Upplösning medfinansiering Infrastrukturellt bidrag*	-54,8	-59,4	-54,8	-59,4
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>				
Prestationsbaserat medel i syfte att minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård & omsorg om äldre	38,9	11,7	38,9	11,7
<i>Finansiella intäkter</i>				
Extrautdelning från Södertörns Energi AB	6,0	6,0	6,0	6,0
Utdelning från Huga Bostäder AB	6,0	8,0	6,0	8,0
<i>Finansiella kostnader</i>				
Nuvärdesberäkning medfinansiering infrastrukturellt bidrag***	-9,2	-19,9	-9,2	-19,9
	<b>-13,2</b>	<b>-53,6</b>	<b>-13,2</b>	<b>-53,6</b>

\* Upplösning av infrastrukturellt bidrag fördelar sig på Sverigeförhandling Spårväg -31,9 mnkr, Förbifart Stockholm -0,5 mnkr samt Tunnel Glömsta -24,4 mnkr.

\*\* Nuvärdesberäkning på prognos av infrastrukturellt bidrag fördelar sig på Sverigeförhandling Spårväg samt Tunnel Glömsta på -12 mnkr.



## Not 11 Immateriella anläggningstillgångar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Immateriella anläggningstillgångar	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Goodwill</b>				
Anskaffningsvärde	1,8	3,0	15,9	17,3
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1,8	-3,0	-11,5	-12,5
<b>Bokfört värde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,8</b>
<b>Övriga immateriella anläggningstillgångar</b>				
Anskaffningsvärde	1,8	3,0	17,2	18,2
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1,8	-3,0	-11,6	-12,5
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-0,9	-0,9
<b>Bokfört värde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,8</b>
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>				
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	4,2	2,1
Årets investeringar	0,0	0,0	1,6	1,3
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-0,2	-0,1
Övriga förändringar	0,0	0,0	0,0	0,1
Justeringspost utgående balans 2022	0,0	0,0	0,0	2,3
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-1,2	-0,9
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,4</b>	<b>4,8</b>
<b>Genomsnittlig avskrivningstid (år)*</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

\*\* Elimineringarna för 2024 går att följa via underlag från SPECease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

## Not 12 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Markreserv	264,3	264,3	282,4	283,3
Verksamhetsfastigheter	169,0	152,8	11 821,4	11 482,2
Fastigheter för annan verksamhet	0,0	0,0	3,0	4,9
Publika fastigheter	3 226,4	3 070,3	3 226,4	3 070,3
Pågående arbeten i samhällsbyggnadsprojekt	327,7	332,2	337,7	332,2
Övriga pågående arbeten	220,4	246,1	1 881,2	1 308,4
	<b>4 207,8</b>	<b>4 065,8</b>	<b>17 542,0</b>	<b>16 481,4</b>
Anskaffningsvärde	5 724,6	5 409,3	26 467,5	24 862,2
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-1 516,8	-1 343,5	-7 889,6	-7 348,9
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-1 035,9	-1 031,9
<b>Bokfört värde</b>	<b>4 207,8</b>	<b>4 065,8</b>	<b>17 542,0</b>	<b>16 481,4</b>
Redovisat värde vid årets början	4 065,8	3 871,1	17 513,3	16 660,6
Årets investeringar	320,3	389,2	1 666,3	1 498,9
Avyttringar och utrangeringar	-1,9	-3,7	-11,7	-19,6
Årets avskrivningar	-179,4	-165,3	-619,3	-599,8

Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	25,0	0,8
Övriga förändringar	3,0	-25,5	4,3	-27,6
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	-1 035,9	-1 031,9
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>4 207,8</b>	<b>4 065,8</b>	<b>17 542,0</b>	<b>16 481,4</b>
<b>Genomsnittlig avskrivningstid (år)*</b>	<b>23,5</b>	<b>25</b>	<b>33,7</b>	<b>38</b>

\* Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från SRV och Södertörns energi som ej har gjort någon uträkning för detta.

\*\* Elimineringarna för 2024 går att följa via underlag från SPECease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

## Not 13 Maskiner och inventarier

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Maskiner och inventarier</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Maskiner och inventarier	338,9	316,4	1 262,1	1 139,3
IT	0,0	0,0	4,3	4,3
Fordon	12,3	12,3	74,1	68,6
Konstverk	2,4	2,2	8,7	8,5
Pågående arbeten	323,6	321,9	358,6	347,0
	<b>677,2</b>	<b>652,8</b>	<b>1 707,7</b>	<b>1 567,7</b>
Anskaffningsvärde	1 278,8	1 281,8	3 387,1	3 196,6
Akkumulerade av- och nedskrivningar	-601,6	-629,0	-1 703,7	-1 650,0
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	24,3	21,1
<b>Bokfört värde</b>	<b>677,2</b>	<b>652,8</b>	<b>1 707,7</b>	<b>1 567,7</b>
Redovisat värde vid årets början	652,8	334,3	1 546,6	1 207,2
Årets investeringar	94,5	385,6	293,4	485,4
Avyttringar och utrangeringar	-1,5	0,0	-15,9	-6,2
Årets avskrivningar	-59,1	-58,4	-132,9	-127,5
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Återförda nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga förändringar	-9,5	-8,6	-7,7	-12,4
Elimineringar koncernen**	0,0	0,0	24,3	21,1
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>677,2</b>	<b>652,8</b>	<b>1 707,7</b>	<b>1 567,7</b>
Därav finansiell leasing anskaffningsvärde	18,7	15,6		
Därav finansiell leasing ackumulerade avskrivningar	-3,8	-3,0		
Årets investeringar, finansiell leasing	3,9	7,0		
<b>Genomsnittlig avskrivningstid (år)*</b>	<b>11,5</b>	<b>11</b>	<b>11,9</b>	<b>12</b>

\* Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från SRV som ej har gjort någon uträkning för detta.

\*\* Elimineringarna för 2024 går att följa via underlag från SPECease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

## Not 14 Värdepapper, andelar och aktier

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Värdepapper, andelar och aktier*	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Huddinge Bostäder AB	705,7	705,7	0,1	0,1
Huddinge Samhällsfastigheter AB	414,5	414,5	0,0	0,0
Stockholm Vatten AB	2,5	2,5	2,5	2,5
SRV återvinning AB	0,4	0,4	0,0	0,0
Södertörns Energi AB	5,0	5,0	0,0	0,0
Stockholmsregionens försäkrings AB	9,0	9,0	9,0	9,0
Kommuninvest ekonomisk förening	55,1	45,0	55,1	45,0
Övriga	0,1	0,1	-38,6	7,1
Bostadsrätter	102,6	102,6	102,6	120,6
	<b>1 294,9</b>	<b>1 284,8</b>	<b>130,7</b>	<b>166,3</b>

\*Samtliga aktuella instrument har redovisats enligt anskaffningsvärdet.

## Not 15 Långfristiga fordringar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Långfristiga fordringar	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Lån till Huddinge Bostäder AB	4 800,0	3 900,0	0,0	0,0
Lån till Huddinge Samhällsfastigheter AB	4 245,0	4 245,0	0,0	0,0
Lån till Söderenergi AB	746,4	673,9	529,9	478,5
Lån till Södertörns Energi AB	503,5	503,5	251,8	251,8
Kommuninvest ekonomisk förening	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga långfristiga fordringar	1,1	2,1	2,6	2,1
	<b>10 296,0</b>	<b>9 324,5</b>	<b>784,3</b>	<b>723,3</b>

## Not 16 Bidrag till infrastruktur

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Bidrag till infrastruktur	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	12,0	12,0	12,0	12,0
Föregående års upplösning bidrag	-3,4	-2,9	-3,4	-2,9
Årets upplösning bidrag	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
	<b>8,2</b>	<b>8,6</b>	<b>8,2</b>	<b>8,6</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	856,3	846,5	856,3	846,5
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur, november 2020	0,0	9,7	0,0	9,7
Justeringar RKR Information redovisning av medfinansiering av infrastruktur, maj 2024	-55,5	0,0	-55,5	0,0
Föregående års upplösning bidrag	-194,0	-159,7	-194,0	-159,7
Årets upplösning bidrag	-31,9	-34,3	-31,9	-34,3

	574,8	666,2	574,8	662,2
<b>Bidrag till statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta</b>				
Bidrag till statlig infrastruktur	617,0	607,8	617,0	607,8
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur, november 2020	0,0	9,2	0,0	9,2
Justeringar RKR Information redovisning av medfinansiering av infrastruktur, maj 2024	-52,2		-52,2	
Föregående års upplösning bidrag	-92,1	-67,5	-92,1	-67,5
Årets upplösning bidrag	-22,4	-24,6	-22,4	-24,6
	<b>450,4</b>	<b>524,9</b>	<b>450,4</b>	<b>524,9</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur, totalt</b>	<b>1 033,3</b>	<b>1 195,8</b>	<b>1 033,3</b>	<b>1 195,8</b>

## Not 17 Förråd med mera

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Förråd med mera</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Varulager	0,0	0,0	0,0	0,2
Exploateringsfastigheter	73,9	78,1	73,9	78,1
Exploateringsmark	42,4	29,2	42,4	29,2
Bränslelager	0,0	0,0	56,3	63,8
Övrigt lager	0,0	0,0	49,0	44,4
	<b>116,3</b>	<b>107,4</b>	<b>221,6</b>	<b>215,8</b>

## Not 18 Kortfristiga fordringar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Kortfristiga fordringar</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Kundfordringar	119,2	77,9	227,5	196,0
Momsfordran	129,7	129,9	209,9	228,9
Upplupna skatteintäkter	82,1	252,9	100,1	266,2
Fordran kommunal fastighetsavgift	159,4	145,6	159,4	145,6
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	269,4	283,3	226,7	197,0
Upplupna driftbidrag från staten	17,5	17,2	17,5	17,2
Övriga fordringar	9,4	14,2	353,1	304,3
	<b>786,6</b>	<b>921,1</b>	<b>1 294,2</b>	<b>1 355,2</b>

## Not 19 Kassa och bank

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Kassa och bank</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Kassa och bank	86,7	75,1	160,5	221,2
	<b>86,7</b>	<b>75,1</b>	<b>160,5</b>	<b>221,1</b>

## Not 20 Eget kapital

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
<b>Eget kapital</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Årets resultat	300,5	389,5	165,2	216,8
Resultatutjämningsreserv**	735,9	735,9	741,1	705,9
Resultatreserven***	65,9	0,0	65,9	0,0
Övrigt eget kapital	6 426,8	6 210,7	8 252,5	8 201,1
Ingående eget kapital, andel i obeskattade reserver (BR)	0,0	0,0	64,3	0,0
	<b>7 529,0</b>	<b>7 336,1</b>	<b>9 288,9</b>	<b>9 123,7</b>

<b>Eget kapital</b>	<b>2024-12</b>	<b>2023-12</b>
Nämndernas ackumulerade över- och underskott*	141,5	141,5
<i>Varav</i>		
<i>Kommunstyrelse</i>	12,8	12,8
<i>Förskolenämnd</i>	18,0	18,0
<i>Grundskolenämnd</i>	61,7	61,7
<i>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd</i>	24,6	24,6
<i>Socialnämnd</i>	13,0	13,0
<i>Vård- och omsorgsnämnd</i>	3,4	3,4
<i>Kultur- och fritidsnämnd</i>	7,8	7,8
<i>Natur- och stadsmiljönämnd</i>	0,0	0,0
<i>Bygglovs- och tillsynsnämnd</i>	0,0	0,0
Överskott som reserverats för pensionskostnader*	250,0	250,0
Resultatutjämningsreserv**	735,9	735,9
Resultatreserven***	65,9	0,0
Övrigt eget kapital	6 335,7	6 208,7
	<b>7 529,0</b>	<b>7 336,1</b>

\*Nämnder för med sig resultat till nästa år enligt ekonomistyrningsprinciper för Huddinge kommun. Fullmäktige har beslutat att nämndernas ackumulerade över- och underskott tas bort från och med 2025. Åren 2004-2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringskostnad för framtida ökade pensionskostnader.

\*\*Under 2013 beslöt fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv. Av resultaten för 2010-2024 har totalt 735,9 mnkr satts av.

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

## Not 21 Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Avsättningar för pensioner enligt blandad modell	1 367,5	1 054,6	1 445,6	1 145,9
Avsättning för visstidspensioner mm.	21,1	12,0	21,1	12,0
Avsättning löneskatt	336,9	258,8	336,9	258,8
	<b>1 725,4</b>	<b>1 325,4</b>	<b>1 803,5</b>	<b>1 416,7</b>
Ingående avsättning till pensioner	1 325,4	1 069,0	1 416,7	1 164,7
Pensionsutbetalningar	-33,6	-28,8	-38,7	-31,0
Nyintjänad pension	224,1	145,5	226,0	145,2
Finansiell kostnad	107,5	80,2	107,2	86,8
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	24,0	9,4	15,4	0,9
Förändring av löneskatt	78,1	50,1	76,9	50,1
<b>Utgående avsättning</b>	<b>1 725,4</b>	<b>1 325,4</b>	<b>1 803,5</b>	<b>1 416,7</b>
Utredningsgrad, %	97	97	97	97
Antal visstidsförordnanden	5	3	5	5
varav politiker	5	3	5	5
varav anställda	0	0	0	0
Särskilda avtalspensioner	0	0	0	0

## Not 22 Övriga avsättningar

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Övriga avsättningar	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Avsättning medfinansiering statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg samt Tunnel Glömsta*	1 433,9	1 436,8	1 433,9	1 436,8
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	798,3	710,2
Efterbehandling och sluttäckning av deponi	0,0	0,0	42,8	39,8
Övriga avsättningar	0,0	0,0	-27,4	18,8
Uppskjuten skatteskuld i obeskattade reserver (BR)	0,0	0,0	11,2	90,8
	<b>1 433,9</b>	<b>1 436,8</b>	<b>2 258,7</b>	<b>2 296,2</b>

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

## Not 23 Långfristiga skulder

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Långfristiga skulder	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	4 801,4	3 411,4	5 351,8	3 907,6
Finansiell leasing	314,9	319,9	456,5	488,5
Förutbetalda intäkter, gatukostnadsersättningar*	145,6	118,8	145,6	118,8
Förutbetalda intäkter, investeringsbidrag*	340,4	348,4	377,4	380,9
Övriga långfristiga skulder	0,0	0,0	257,0	257,2
	<b>5 602,3</b>	<b>4 198,4</b>	<b>6 588,4</b>	<b>5 152,9</b>

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

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

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Genomsnittlig ränta, %	2,79	2,80	2,53	2,59
Genomsnittlig ränta, %, exkl. derivat	3,56	3,36	3,28	3,13
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	3,03	2,56	3,03	2,56
Kapitalförfall, andel av lån				
0-1 år	18%	38%	18%	38%
1-3 år	29%	21%	29%	21%
3-5 år	46%	33%	46%	33%
5-10 år	7%	6%	7%	6%
Över 10 år	0%	2%	0%	2%
Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl. derivat	3,26	3,30	3,26	3,30
Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl. derivat	0,73	0,90	0,73	0,90

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Marknadsvärde säkringsinstrument	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Säkrad låneskuld, mnkr	5 426,6	5 047,7	5 426,6	5 047,7
Marknadsvärde derivat, mnkr	40,4	35,8	30,2	22,1

## Not 24 Kortfristiga skulder

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Kortfristiga skulder	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut*	893,6	1 746,2	937,8	1 774,5
Certifikat	350,0	500,0	350,0	500,0
Leverantörsskulder	211,8	395,8	476,5	622,2
Personalens skatter, avgifter och avdrag	57,2	56,8	70,1	69,4
Förutbetalda driftbidrag från staten	83,5	60,2	89,2	66,1
Semesterskuld och övertidsskuld	82,0	80,1	104,1	103,2
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	498,9	457,4	800,8	691,9
Övriga kortfristiga skulder	31,2	34,2	110,7	123,6
	<b>2 208,3</b>	<b>3 330,6</b>	<b>2 939,1</b>	<b>3 951,0</b>

## Not 25 Borgensåtagande

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Borgensåtagande	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Huge Bostäder AB	0,0	0,0	0,0	0,0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	0,3	0,3	0,3	0,3
Delägda bolag/förbund	290,4	323,1	290,4	323,1
Bostadsrättsföreningar	179,2	192,0	179,2	192,0
Övriga	0,0	0,0	0,0	0,0
Förlustansvar för egna hem	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>469,9</b>	<b>515,4</b>	<b>469,9</b>	<b>515,4</b>

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Huddinge kommuns ansvar, enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser per 2024-12-31 uppgår till 601 096 mnkr och totala tillgångar till 603 917 mnkr. Huddinge kommuns andel av totala förpliktelser uppgår samma period till 1 677 mnkr och av totala tillgångar till 1 764 mnkr. Kommunens totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår till 131 752 400 kronor 2024-12-31



## Not 26 Pensionsförpliktelser intjänade före 1998

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Pensionsförpliktelser intjänade före 1998</b>				
Ingående ansvarsförbindelse	1 518,7	1 503,9	1 518,7	1 503,9
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Utbetalningar	-90,4	-81,7	-90,4	-81,7
Övrigt (inkl. ränte- och basbeloppsuppräknings)	112,2	92,3	112,2	92,3
Löneskatt	5,3	4,2	5,3	4,2
	<b>1 545,8</b>	<b>1 518,7</b>	<b>1 545,8</b>	<b>1 518,7</b>

## Not 27 Leasingåtagande

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Leasingåtagande</b>				
<b>Finansiella leasingavtal som överstiger 3 år, Fordon</b>				
<b>Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter</b>				
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	3,8	3,2	27,7	28,8
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	7,6	7,9	141,1	171,9
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>11,4</b>	<b>11,2</b>	<b>168,8</b>	<b>203,7</b>
<b>Ej uppsägningsbara operationella avtal som överstiger 3 år</b>				
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	2,8	4,1	28,7	34,5
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	1,5	1,6	22,2	27,6
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>4,3</b>	<b>5,7</b>	<b>50,9</b>	<b>62,1</b>
	<b>15,7</b>	<b>16,9</b>	<b>219,7</b>	<b>265,8</b>

## Not 28 Övriga ansvarsförbindelser

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
<b>Övriga ansvarsförbindelser</b>				
Söderenergi AB – fastighetsinteckning	0,0	0,0	1,7	1,7
Södertörns Brandförsvär - övriga ansvarsförbindelser pensioner	29,8	29,9	29,8	29,9
Förvaltade fonder	0,2	0,2	0,2	0,2
Övriga ansvarsförbindelser pensioner <sup>2</sup>	10,5	7,6	10,5	7,6
	<b>40,5</b>	<b>37,7</b>	<b>42,1</b>	<b>39,4</b>

<sup>2</sup> Avser förtroendevalda som omfattas av tidigare pensionsbestämmelser. För dessa har kommunen ett pensionsansvar för de som fullgör uppdrag i kommunen på heltid eller en betydande del av heltid. För att uppnå full pension krävs i normalfallet 12 års tjänstgöring. Två verksamma omfattas av rätten till visstidspension. Om dessa personers uppdrag upphör har kommunen skyldighet att betala ut visstidspension.

## Not 29 Justering för ej likviditetspåverkande poster

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Justering för ej likviditetspåverkande poster	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Avskrivningar	240,3	223,3	745,7	731,5
Utrangeringar	3,4	4,1	27,6	28,0
Gjorda avsättningar	433,6	294,6	390,9	432,7
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	54,8	59,4	54,8	59,4
Indexuppräknig medfinansiering Spårväg syd	9,2	29,7	9,2	29,7
Värdeökning Spårväg Syd	0,0	-18,9	0,0	-18,9
Värdeminskning tunnel Glömsta & spårväg Syd	0,0	0,0	107,6	0,0
Gjorda avsättningar pensioner	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>741,4</b>	<b>592,2</b>	<b>1 335,8</b>	<b>1 262,5</b>

## Not 30 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Utbetalning för avsättning för pensioner	-33,6	-28,8	-38,7	-25,7
Utbetalning av övriga avsättningar (exl bidr infrastr)	0,0	0,0	0,0	0,0
Inbetalning av övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>-33,6</b>	<b>-28,8</b>	<b>-38,7</b>	<b>-25,7</b>

## Not 31 Förändring av långfristiga skulder

	Kommunen	Kommunen	Sammanställda räkenskaper	Sammanställda räkenskaper
Förändring av långfristiga skulder	2024-12	2023-12	2024-12	2023-12
Förändring långfristiga skulder	1 404,8	-464,3	1 436,4	-394,8
	<b>1 404,8</b>	<b>-464,3</b>	<b>1 436,4</b>	<b>-394,8</b>

## Not 32 Kostnader för räkenskapsrevision

	Kommunen	Kommunen
Kostnader för räkenskapsrevision* (tkr)	2024-12	2023-12
Årsarvode för redovisnings- och bokslutsrevision	-340,0	-340,0
Kostnad sakkunnigt biträde räkenskapsrevision	-53,3	-53,3
Kostnad förtroendevalda revisorer	-74,0	-74,0
	<b>-467,3</b>	<b>-467,3</b>
<b>Totala kostnader för revision</b>	<b>-2 782,79</b>	<b>-2 972,3</b>

## Not 33 Särredovisning

Enligt 9 kap. 5 § LKBR ska en upplysning lämnas om vilka särredovisningar som upprättats under räkenskapsåret till följd av bestämmelser i lag eller annan författning. Huddinge kommun särredovisar följande bolag och kommunalförbund som ingår i de sammanställda räkenskaperna:

- Huge Bostäder AB – <https://www.huge.se/arsredovisning>
- Huddinge Samhällsfastigheter AB – <https://www.husf.se/om-oss/om-foretaget/ars-och-hallbarhetsredovisning/>
- Södertörns Energi AB – <http://sodertornsenergi.se/>
- SRV återvinning AB – <https://www.srvatervinning.se/om-oss/arsredovisningar-och-hallbarhetsrapporter>
- Söderenergi AB – <https://www.soderenergi.se/nyheter/soderenergi-ars-och-hallbarhetsredovisning-2023/>
- Södertörns brandförsvarsförbund – <https://www.sbff.se/om-oss/var-verksamhet/ekonomi/>
- Särredovisningen (årsredovisningar) finns tillgänglig på respektive bolags och kommunalförbunds hemsida

# Driftredovisning

Driftredovisning, mnkr	Intäkter 2024	Intäkter 2023	Kostnader 2024	Kostnader 2023	Nettokostnad 2024	Nettokostnad 2023	Budget netto 2024	Avvikelse 2024
Kommunstyrelse	75,6	71,5	-880,1	-822,4	-804,5	-750,9	-818,3	13,8
Förskolenämnd	185,5	176,6	-1 145,5	-1 093,5	-960,0	-916,9	-967,7	7,6
Grundskolenämnd	293,2	278,3	-2 405,0	-2 335,9	-2 111,8	-2 057,6	-2 146,8	34,9
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	329,8	317,2	-1 141,7	-1 104,2	-811,9	-786,9	-818,0	6,1
Socialnämnd	47,9	57,3	-544,9	-523,6	-497,0	-466,3	-501,5	4,5
Vård- och omsorgsnämnd	293,0	279,3	-1 735,6	-1 685,0	-1 442,6	-1 405,7	-1 444,5	1,9
Kultur- och fritidsnämnd	39,3	35,5	-341,9	-297,3	-302,7	-261,7	-294,3	-8,4
Bygglövs- och tillsynsnämnd	57,6	57,4	-115,1	-113,5	-57,5	-56,2	-58,1	0,6
Natur- och stadsmiljönämnd	32,3	34,8	-289,9	-268,4	-257,6	-233,5	-261,3	3,6
Revision	0,0	0,0	-2,8	-3,0	-2,8	-3,0	-3,9	1,1
<i>Avgår interna poster</i>	-42,0	-42,0	42,0	42,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa nämnder</b>	<b>1 312,1</b>	<b>1 265,7</b>	<b>-8 560,6</b>	<b>-8 204,7</b>	<b>-7 248,5</b>	<b>-6 938,8</b>	<b>-7 314,4</b>	<b>65,8</b>
Exploateringsverksamhet	164,6	166,9	-83,1	-75,7	81,5	91,2	85,0	-3,5
Avskrivningar	0,0	0,0	-240,3	-223,3	-240,3	-223,3	-243,9	3,6
Reserverade medel	0,0	0,0	-2,9	-2,8	-2,9	-2,8	-64,2	61,4
Finansförvaltning, centrala poster	3,3	5,5	39,4	66,1	42,7	71,6	145,9	-103,2
Nämndernas finansiella kostnader	0,0	0,0	1,0	0,5	1,0	0,5	0,7	0,3
<b>S:a verksamhetens nettokostnader</b>	<b>1 480,0</b>	<b>1 438,2</b>	<b>-8 839,0</b>	<b>-8 440,0</b>	<b>-7 366,5</b>	<b>-7 001,8</b>	<b>-7 391,0</b>	<b>24,5</b>
Skatteintäkter	6 362,5	6 171,4	0,0	0,0	6 362,5	6 171,4	6 367,2	-4,7
Generella statsbidrag/utjämning	1 387,1	1 359,0	-160,4	-171,6	1 226,8	1 187,3	1 190,7	36,0
Finansiella intäkter	423,2	334,7	0,0	0,0	423,2	334,7	431,0	-7,8
Finansiella kostnader	0,0	0,0	-345,5	-302,2	-345,5	-302,2	-437,5	92,0
<b>Årets resultat</b>	<b>9 652,9</b>	<b>9 303,2</b>	<b>-2 982,3</b>	<b>-8 913,6</b>	<b>300,5</b>	<b>389,6</b>	<b>160,4</b>	<b>140,1</b>

Under 2024 har kommunstyrelsen/kommunfullmäktige beslutat om tilläggsanslag med 150,3 mnkr, varav 21 mnkr i januari 2024, 39 mnkr i april, 6 mnkr i juni och 84 mnkr i oktober till nämnderna.

Beloppen ingår i budget 2024 helår. Av anslaget har 86,9 mnkr finansierats från reserverade medel och 21,7 mnkr från bidrag från staten. Resterande 41,7 mnkr har finansierats genom ökade kapitaltjänstintäkter.

**Kommunstyrelsen** redovisar ett överskott på 14 mnkr för året vilket motsvarar en avvikelse mot budget på 1,7 procent. Överskottet beror främst på högre intäkter från investerings- och statsbidrag samt omställningsmedel som till viss del inte förbrukats.

Jämfört med 2023 har nämndens nettokostnader ökat med 7,1 procent. Ökningen beror främst på ökade personalkostnader till följd av HR-centraliseringen.

**Förskolenämnden** redovisar ett överskott på 7,6 mnkr (0,8 procent av den totala budgeten), efter ett budgettillskott på 37 mnkr i samband med delårsrapporten. Under 2024 minskade antalet 1-5-åringar i kommunen med knappt tre procent. Detta har påverkat ekonomin och nämnden prognostiserade i delårsrapporten ett underskott på 23 mnkr. Underskottet berodde på lägre volymer och högre personalkostnader än budgeterat. Andelen inskrivna barn i den egna regin var 57 barn färre än budgeterat vilket motsvarar lägre intäkter på 7 mnkr. Vid årets slut var underskottet i den egna regin 17,2 mnkr vilket nollställdes med budgettillskottet. Underskottet förklaras av samma anledningar som vid delåret. Antalet inskrivna barn i den egna regin var 57 barn färre än budgeterat vilket motsvarar lägre intäkter på 7 mnkr. Den framtagna åtgärdsplanen har under 2024 medfört till minskade kostnader på cirka 9 mnkr och förväntas ge ytterligare effekt under 2025.

Jämfört med 2023 har nämndens nettokostnader ökat med 4,7 procent. Större delen av ökningen beror på ökade lokalkostnader samt köp av verksamhet.

**Grundskolenämnden** redovisar ett överskott på 35 mnkr vilket motsvarar 1,6 procent av nämndens budget. Större delen av överskottet återfinns inom central förvaltning och beror på lägre kostnader för skolskjuts men även på lägre volymer. Nämnden redovisar i genomsnitt 92 färre elever än budgeterat vilket motsvarar 14 mnkr. Resterande överskott beror på högre statsbidrag från Migrationsverket än budgeterat. De kommunala skolorna i egen regi redovisar ett överskott på 9 mnkr och förklaras av ett tillskott som nämnden gjorde till skolorna under slutet av året. Utan tillskottet skulle skolorna i egen regi visa ett underskott på 1 mnkr.

Jämfört med 2023 har nämndens nettokostnader ökat med 2,6 procent. Ökningen återfinns inom pedagogisk verksamhet och beror på ökade lokal- och personalkostnader.

**Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden** redovisar ett överskott på 6 mnkr vilket motsvarar 0,7 procent av nämndens budget. Överskottet beror till stor del på högre intäkter från Migrationsverket för de personer med tillfälligt skydd enligt massflyktsdirektivet som har folkbokfört sig i Huddinge efter 1 juli.

Nämndens nettokostnader har ökat med 3,2 procent jämfört med 2023. Ökningen förklaras av högre volymer inom verksamheten för gymnasieskola och anpassad gymnasieskola med 2 procent samt en ökad interkommunal programersättning.

**Socialnämnden** redovisar ett överskott på 4,5 mnkr vilket motsvarar 0,9 procent av nämndens budget. Överskottet finns främst inom verksamheterna för barn- och ungdomsvård och insatser till personer med funktionsnedsättning. Överskottet på sammanlagt 8,9 mnkr beror till största del på lägre personal-, konsult- och insatskostnader samt högre intäkter mot vad som har budgeterats. Verksamhetsområdena vård för vuxna med missbruksproblem och övriga insatser till vuxna redovisar ett sammanlagt underskott på ca 5,7 mnkr vilket beror främst på högre kostnader för köp av verksamhet då volymerna ökat under hösten.

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för socialnämnden ökat med 6,6 procent och beror främst på lägre intäkter och högre kostnader för köp av verksamhet.

**Vård- och omsorgsnämnden** redovisar sammantaget ett överskott om 1,9 mnkr, en avvikelse med 0,1 procent i förhållande till budget. Nämndens budget har under året förstärkts med 15,4 mnkr kopplat till statsbidrag som kommunen erhållit och med 10,0 mnkr som tillfällig budgetförstärkning för omställning. De strukturella ekonomiska utmaningarna inom äldreomsorgen kvarstår och det pågår därför ett effektiviseringsarbete utifrån åtgärdsplanen i syfte att nå en ekonomi i balans. Underskott på 10,2 mnkr finns inom verksamhetsområde vård och omsorg om äldre, främst inom hemtjänst, och beror på ökade kostnader för personal och köp av verksamhet. För verksamheten i egen regi inom äldreomsorgens hemtjänst redovisas ett underskott på 25,2 mnkr, medan verksamheten i egen regi inom särskilt boende för äldre redovisas ett underskott på 6,7 mnkr. Överskott på 14,0 mnkr finns inom verksamhetsområde insatser till personer med funktionsnedsättning och beror främst på återbetalning avseende kostnader för turbundna resor 2023 samt på lägre volymer inom särskilt boende och korttidsboende.

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för vård- och omsorgsnämnden ökat med 2,6% och förklaras främst av ökade personalkostnader och kostnader för köpta platser inom äldreomsorgen.

**Kultur- och fritidsnämnden** redovisar en negativ avvikelse på -8,4 mnkr vilket motsvarar 3 procent av budgeten. Tillkommande hyreskostnader för Utsäljehallen, Kulturskolan och Sundby ridstall förklarar 6,9 mnkr av avvikelserna och därutöver medför det nya lokalvårdsavtalet merkostnader. I Mål och Budget 2025 har nämnden kompenserats för de tillkommande hyreskostnaderna och det pågår en förvaltningsövergripande utredning kring lokalvården.

Jämfört med föregående år har nettokostnaderna ökat med 15,7 procent vilket beror på högre lokalkostnader till följd av hyresökningar och nya lokaler. Framför allt har en ny treårig hyresavtalsperiod med Huddinge Samhällsfastigheter AB inneburit ökade kostnader för kultur- och fritidsnämnden som ansvarar för ett stort antal lokaler.

**Bygglövs- och tillsynsnämnden** redovisar ett överskott på 0,6 mnkr. Konjunkturläget påverkar antalet nya ärenden inom bygglov och lantmäteri negativt och därmed är intäkterna lägre än budgeterat. Genom att inte tillsätta vakanser har nämnden klarat av att anpassa kostnaderna till de lägre intäkterna.

Jämfört med föregående år har nettokostnaderna ökat med 2,4 procent vilket förklaras av att investeringsutgifter klassificerats om till driftkostnad.

**Natur- och stadsmiljönämnden** redovisar ett överskott på 3,6 mnkr vilket motsvarar 1 procent av budgeten. De främsta anledningarna till det positiva utfallet är högre statliga bidrag och försäkringsintäkter än budgeterat, lägre rivningskostnader samt lägre kostnader för aluminiumfällning.

Nämndens nettokostnader har ökat med 24 mnkr (10 procent) jämfört med föregående år. Förklaringen är till stor del ökade kapitalkostnader till följd av investeringar inom väg, belysning och park. Även särskilda satsningar på underhåll inom gång-, cykelvägnät och parker samt tillfälliga intäkter föregående år påverkar nettokostnadsutvecklingen.

# Investeringsredovisning

## Kommunens investeringar

Nämnd	Utgift 2024	Inkomst 2024	Netto 2024	Budget 2024	Avvikelse 2024	Utfall 2023
Kommunstyrelse, inkl. samhällsbyggn.proj.	-278,0	84,9	-193,1	-271,0	77,9	-236,3
varav Exploateringsprojekt samh.by.	-165,9	65,6	-100,3	-60,0	-40,3	-130,2
varav Investeringsprojekt samh.by.	-79,3	19,3	-60,0	-107,0	47,0	-72,1
Förskolenämnd	-1,5	0,0	-1,5	-6,5	5,0	-2,1
Grundskolenämnd	-19,9	0,0	-19,9	-31,2	11,3	-9,6
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	-0,2	0,0	-0,2	-0,8	0,6	-0,2
Vård- och omsorgsnämnd	-1,4	0,0	-1,4	-4,9	3,5	-3,0
Kultur- och fritidsnämnd	-13,2	0,0	-13,2	-15,1	1,9	-11,5
Bygglövs- och tillsynsnämnd	1,9	0,0	1,9	-4,3	6,2	-0,5
Natur- och stadsmiljönämnd	-115,2	2,9	-112,3	-142,2	29,9	-135,8
<b>Summa</b>	<b>-427,5</b>	<b>87,8</b>	<b>-339,7</b>	<b>-476,0</b>	<b>136,3</b>	<b>-398,9</b>
Leasing	-	-	-3,0	-	-	-7,0
Anläggningar erhållna utan ersättning	-	-	-	-	-	-

Kommunens investeringsbudget, inklusive överföring från 2023 och beslutad överföring av investeringsbudget till Huddinge Samhällsfastigheter om 32,3 mnkr, uppgår till 476 mnkr. Av årets budget är 71 procent förbrukad.

**Kommunstyrelsens** avvikelse jämfört med budget uppgår till 78 mnkr. Inom samhällsbyggnadsprojekten finns det en positiv avvikelse för investeringsprojekten och en negativ avvikelse för exploateringsprojekten. Den positiva avvikelsen för investeringsprojekten förklaras främst av att projektet Trafikplats Högsolan som har en budget på ca 63 mnkr 2024 är försenad med anledning av Trafikverkets arbete med ändrad vägplan. För exploateringsprojekten förklaras den negativa avvikelsen av förseningar i projekt som medför senarelagda investeringsinkomster. För övriga investeringar kan nämnas att investeringsreserven för lokalförsörjning inte är förbrukad (+45 mnkr) och att det finns avvikelse inom IT investeringar (+21 mnkr) som beror på att kommunen går över till att köpa IT-drift som tjänst.

**Grundskolenämnden** redovisar en avvikelse på 9,6 mnkr vilket förklaras av mindre behov av reinvesteringar i inventarier till den nya Utsäljeskolan än vad som budgeterats. Nämnden föreslår att 5,9 mnkr av budgeten flyttas över till 2025 avseende inventarier Utsäljeskolan.

**Natur- och stadsmiljönämndens** investeringar avser främst reinvesteringar i gator, parker, broar, belysning och dagvatten. 29,9 mnkr av årets budget har inte förbrukats och det avser främst fastighet och arrendegårdar där personalomsättning och sjukskrivningar medfört att alla projekt inte har hunnits med. En del projekt behöver färdigställas 2025.

Övriga nämnder redovisar positiva avvikelser mot budget som antingen förklaras av förseningar i projekt eller mindre behov av reinvesteringar i till exempel inventarier än budgeterat. Några projekt planeras att genomföras 2025 istället.

### Kommunens investeringar, större projekt

Färdigställda projekt	Budget, Ackumulerat totalt	Prognos, totalt utfall		Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse 2024
Sjödalsparken	-26,9	-28,1	-28,4	-0,4	-2,5	-2,1
Högmora etapp 2	-42,0	-39,3	-39,9	-0,3	-0,1	0,2
Kråkvik 2:2	-4,9	-3,3	-3,3	0,0	0,0	0,0
Mellansjö	0,0	-7,2	-7,2	0,0	0,0	0,0
Skola Rosenhill 1:12	-13,7	-13,9	-14,2	0,0	0,0	0,0
Fiberutbyggnad IT	-119,7	-118,4	-118,4	-0,1	-0,1	0,0



Pågående projekt	Budget, Ackumulerat totalt	Prognos, totalt utfall	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse 2024	
Gladökvarn	-200,0	-271,2	-215,0	5,8	6,5	0,7
Grantorp 5:3	-80,2	-46,4	-74,9	-0,7	16,9	17,6
Brandstegen	-123,0	-173,9	-144,7	23,4	3,5	-19,9
Utsälje 1:48-1:53	-4,0	-18,4	-8,8	0,6	-0,9	-1,5
Vidja etapp 2	-203,8	-192,7	-210,3	-62,1	-78,2	-16,1
Flemingsbergsdalen del av Visättra 1:1	-46,1	-20,8	-45,4	-21,4	-17,1	4,3
Låset 1, Skogås	0,0	2,0	-3,9	3,0	5,9	2,9
Utbyggnad Utsäljeskolan	-6,5	-7,8	-8,7	-4,7	-3,9	0,8
Trafikplats Högskolan	-441,0	-35,2	-441,0	-63,1	-7,3	55,9
Drejarparken	-11,0	-8,7	-9,3	-0,2	-0,2	0,0
Mossparken	-13,5	-11,6	-13,5	-10,9	-10,5	0,3
Rådsparken reinvestering	-13,8	-10,1	-13,8	-9,4	-8,7	0,7
Kräpplaparken	-19,0	-17,1	-17,5	-0,3	-0,3	-0,1
Balingsnäs lekplats	-7,0	-4,6	-5,2	-4,1	-3,7	0,4
Inventarier Utsäljeskolan GSN	-20,0	-14,0	-20,0	-20,0	-14,0	6,0
Trygghetskameror	-22,5	-19,4	-21,9	-10,1	-7,1	3,0

I projektet *Sjödalsparken* har det uppstått tillkommande utgifter till följd av förändrade förutsättningar, samordning med Stockholm Vatten och Avfall kring vattentillförsel och komplettering av lekplatsen.

I *Mellansjö* har kommunen köpt tillbaka tidigare såld fastighet från exploitören. Syftet med exploateringen var att bygga förskola men exploitören bedömde att det inte fanns ekonomiska förutsättningar.

Den kommunövergripande *utbyggnaden av fibernätet* har färdigställts under året.

I projektet *Gladö kvarn* beror avvikelserna bland annat på högre kostnader för ledningsflytt och fastighetsanpassningar. Projektet är i princip färdigutbyggt men gatukostnadsintäkter förväntas inkomma löpande under de kommande åren.

I projekten *Vidja etapp 2* och *Grantorp 5:3* har kommunfullmäktige under året fattat uppdaterade genomförandebeslut.

Projektet *Brandstegen* överstiger budget på grund av tidigare reglering mot Stockholm Vatten och Avfall.

Den stora avvikelserna 2024 i projektet *Trafikplats Högskolan* beror på att projektet skjuts framåt i tiden med anledning av Trafikverkets arbete med ändrad vägplan.

## Bolagens investeringar

Färdigställda projekt över 50 mnkr	Mnkr	Ackumulerat utfall, totalt	Beslutad utgift, totalt	Avvikelse
<b>Huge bostäder AB</b>				
Stambyte Ålen 1, hus 3 & Ålen 2		71,2	58,5	-12,7
Stambyte Etapp 3 Ängsgården 3		87,0	115,9	28,9
Stambyte Etapp 4 Ängsgården 2		114,7	79,9	-34,8
<b>Huddinge samhällsfastigheter AB</b>				
Utsäljeskolan		455,2	571,5	116,3

Pågående projekt* över 50 mnkr	mnkr	Budget, totalt	Ackumulerat utfall, totalt	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
<b>Huddinge Samhällsfastigheter AB</b>						
Nytt Kommunhus Paradisbacken		1 192,0	102,1	144,4	46,8	97,6
<b>Huge Bostäder AB</b>						
Nyproduktion bostäder, Studenten 1		649,0	310,0	176,5	195,2	-18,8
Nyproduktion förskola, Studenten 1		94,2	44,4	24,5	26,6	-2,1
Nyproduktion bostäder, Bonden 7		448,6	253,5	153,6	117,3	36,3
Stambyte Grantorp, etapp 1 - Vårdaren 2-4		441,3	59,1	156,6	48,0	108,6
Stambyte Taket 3		124,6	69,7	13,3	60,0	-46,7
Stambyte Forellen 11		105,0	94,5	28,5	60,7	-32,3
Stambyte Sjödalén		96,3	32,4	0,0	27,5	-27,5
Stambyte Taket 2		88,2	59,1	54,6	48,5	6,0
Stambyte Ängsgården 8		108,6	4,0	0,0	0,5	-0,5
Stambyte Ängsgården 7		107,6	3,0	0,0	0,0	0,0
Tvårörssystem Grantorp		166,4	138,1	28,2	38,5	-10,3
Stambyte Kammaren 2		60,0	55,1	51,3	50,9	0,5
UC & Värmestråk Grantorp		66,4	44,8	12,6	11,8	0,7
Stambyte Ängsgården 1		67,7	54,1	50,3	52,3	-2,0
Stambyte Köket 1		52,0	49,1	6,5	15,3	-8,8
<b>Söderenergi AB**</b>						
Bränslesilo Igelstaverket		202,5	153,5	85,25	85,25	0,0

\*Projekt där genomförandebeslut finns dvs inga projekt i programskede eller förstudieskede.

\*\* Avser hela investeringen. Kommunens ägarandel av Söderenergi AB är 29%.

**Huddinge Samhällsfastigheter AB**

Verksamheten omfattar ett antal större och mindre projekt och avser bland annat byggnation av skolor, skolgårdsupprustning och utbyggnad av laddinfrastruktur. Det enskilt största pågående skolprojektet är nybyggnad av Utsäljeskolan, vilken har färdigställts under året och inflyttning har skett. Projektet har avslutats med en positiv budgetavvikelse på 4 mnkr exklusive indexuppräknings, och en positiv avvikelse på 116 mnkr när indexuppräknings inkluderas. Projektet har haft goda förutsättningar för samordning, och fokus har lagts på att kunna driva processer och arbeten parallellt, vilket har bidragit till en ökad kostnadseffektivitet.

Bolaget har ett antal stora projekt framför sig de kommande åren där kommunhus, simhall/idrottshall och bibliotek är några. Per årsskiftet har kommunhusprojektet startat och upparbetningen uppgår till drygt 100 mnkr, av en total budget på 1 192 mnkr.

**Huge Bostäder AB**

Stambyte och renovering på fastigheten Ålen 1, Ängsgården 2 och Ängsgården 3 har färdigställts. Även Medicinaren 12 är avslutad och upprustningen är klar. Åtgärder avseende klimatskal och stambyten på ett antal mindre fastigheter har genomförts. Totalt är det 49 fastigheter som berörs.

Bolagets två stora nybyggnadsprojekt, Studenten 1 och Bonden 7, pågår och förväntas gå in i sluteskede under 2025. Upprustningar pågår bland annat på fastigheterna Taket 1-2, Kammaren 2 och Forellen 11. För kommande år är stambyten en tungt vägande del i investeringsplaneringen och ett antal projekt har startas under 2024. Projektering pågår för fastigheter i Sjödalén, i Flemingsberg och i Skogås. Majoriteten av projekten förväntas uppvisa kostnader i enlighet med indexreglerad budget.

**Söderenergi AB**

Söderenergis investeringar kopplas till bolagets produktionsanläggningar för el och värme. Under året har arbetet med uppförandet av en ny bränslesilo fortsatt, och drygt 85 mnkr har investerats i projektet.

# Bolagens och kommunalförbundets verksamheter

## Huge Bostäder AB

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	984	1 035	1 033	-2
Resultat efter finansnetto	51	29	44	15
Årets investeringar	761	1 230	1 162	-68

Totala intäkter uppgår till 1033 mnkr vilket är i linje med budget. Hyreshöjningen för 2024 avseende bostäder blev 4,8 procent mot budgeterade 6 procent vilket innebär lägre intäkt för bostäder än budgeterat. Underskottet kompenseras dock av ökade hyror för kommersiella lokaler. Resultatet före skatt ligger per sista december på 44 mnkr, 15 mnkr över budget. I det ligger dock en uppskrivning av fastigheten Medicinaren uppgående till 25 mnkr. Totalt sett har det budgeterade resultatet, exklusive uppskrivning, pressats ned av ökade kostnader för drift och finansiering. Bolagets låneskuld har planerligt ökat med 900 mnkr under året, vilket påverkar de finansiella kostnaderna.

Bolagets utrullningar av stambyten löper enligt plan och under året har flertalet projekt kommit igång. Sammanlagt har 457 lägenheter renoverats under året. Huvuddelen av årets investeringsutfall är hänförligt till de arbetena. 75 skyddsrum har rustats upp under 2024 för att enligt ställda krav kunna tas i bruk inom 48 timmar. Även nybyggnationen av både Bonden 7 och Studenten 1 har bidragit till årets relativt höga upparbetningsgrad. Den totala investeringsbudgeten för året ligger på 1 230 mnkr (2023: 974 mnkr), och per sista december har 1 162 mnkr (2023: 761 mnkr) upparbetats. Den högre takten jämfört med tidigare år beror i första hand på stambytesprojekten. Upprustningarna och nybyggnationerna förväntas stärka bolagets driftnetto genom både ökade intäkter och minskade driftkostnader. Utöver de stora ombyggnadsprojekten har generella uppgraderingar genomförts i flertalet fastigheter.

### Uppföljning av ägardirektiv

Bolaget åläggs ägardirektiv av kommunen, i vilka instruktioner gällande bland annat verksamhetsinriktning, framtida utveckling, ekonomiska mål ingår. Nedan redovisas en sammanfattning av dessa.

### Hållbar utveckling

Huge Bostäder AB ska bedrivas enligt affärsmässiga principer och medverka i utvecklingen av trygga boendemiljöer och samtidigt bidra till minskad klimatpåverkan. Företagsledningen styr verksamheten och ekonomin för att uppnå de av ägarna uppsatta målen.

### Huge Bostäder Ab ska ha en justerad soliditet som uppgår till minst 50 procent

Soliditeten uppgår vid utgången av 2024 till 52 procent.

### Bolaget ska generera en direktavkastning som uppgår till 3,5 procent i genomsnitt på en rullande treårsperiod.

Utfallet för 2024 uppgår till 3,1 procent. Årets driftnettoresultat blev något lägre än budget och den huvudsakliga förklaringen till minskad direktavkastning är en väsentlig marknadsvärdeökning av fastigheterna under 2024. Ökade marknadsvärden är i sig positivt, men sänker direktavkastningen.

### Särskilda uppdrag

I ägardirektiven tilldelas bolaget även särskilda uppdrag, som avser åtgärder av engångskaraktär och ofta begränsade till aktuellt verksamhetsår. I 2024 års ägardirektiv tilldelades följande särskilda uppdrag:

### Bolaget ska renodla fastighetsportföljen genom att sälja verksamhetsfrämmande objekt

Möjliga försäljningar finns identifierade i fastighetsutvecklingsplanen och utvärderas löpande. En eventuell framtida försäljning förutsätter dock att försäljningen är affärsmässigt motiverad och är förenlig med de grundläggande utgångspunkter och verksamhetsinriktning som definieras i ägardirektivet. Uppdraget fortlöper.

### Bolaget ska fortsatt utveckla möjligheterna att bygga kombohus och säkerställa möjligheten att bygga kombohus i Vårby

Huge Bostäder AB driver ett projekt i syfte att bygga kombohus. Projektet är ett prioriterat projekt och en detaljplan är under framtagande. För alla projektidéer i Fastighetsutvecklingsplanen görs en utvärdering inför varje start av detaljplan om projektet lämpar sig för en produktion av kombohus. Uppdraget fortlöper.

## Huddinge Samhällsfastigheter AB

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	788	872	922	150
Resultat efter finansnetto	-57	14	-1	-15

Årets investeringar	322	444	243	-201
---------------------	-----	-----	-----	------

Huddinge kommun växer och är i behov av nya skolor, förskolor och på sikt äldreomsorg. Därtill kommer de redan planerade projekten avseende kommunhus och simhall. Huddinge Samhällsfastigheter AB har en viktig roll i utvecklingen av kommunens verksamhetslokaler. Bolaget redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner och skatt på -1 mnkr, mot budgeterade 14 mnkr. Omsättningen uppgår till 922 mnkr.

Resultatet för 2024 är totalt sett 15 mnkr svagare än budgeterade 14 mnkr. Det lägre resultatet förklaras bland annat av ökade kostnader för reparationer och inhyrda objekt. Därtill har bolagets finansiella kostnader ökad med 12 mnkr under året.

Investeringarna för 2024 uppgår till 243 mnkr. Budgeten för året uppgick till 444 mnkr och avvikelsen förklaras dels av att de färdigställda projekten visar utfall under budget, dels av förskjutna projektstarter där bland annat arbeten i Vårby Simhall och Huddingegymnasiet försenats. Under året har Utsäljeskolan färdigställts och invigts, ett stort projekt som har pågått under flera års tid. Sammantaget uppgår utgifter för planerade projekt till nära 5 000 mnkr, varav kommunhus och simhall/multisportshall står för cirka hälften av volymen.

### **Uppföljning av ägardirektiv**

Bolaget åläggs ägardirektiv av kommunen, i vilka instruktioner gällande bland annat verksamhetsinriktning, framtida utveckling, ekonomiska mål ingår. Nedan redovisas en sammanfattning av dessa.

### **Hållbar utveckling**

Huddinge Samhällsfastigheter AB ska ge de kommunala verksamheterna tillgång till ändamålsenliga och kostnadseffektiva lokaler och medverka i utvecklingen av trygga miljöer för kommunens brukare. Långsiktig ekologisk hållbarhet ska beaktas i alla projekt. Företagsledningen styr verksamheten och ekonomin för att uppnå de av ägarna uppsatta målen.

### **Verksamhetsinriktning**

Huddinge Samhällsfastigheter AB har under året skapat en ny avdelning för strategisk fastighetsplanering. De har utvecklat ett mer systematiskt arbetssätt att definiera fastigheters tekniska status och funktion i samverkan med kommunen.

### **Huddinge Samhällsfastigheter AB ska ha en synlig soliditet som uppgår till minst 10 procent**

Soliditeten uppgår vid utgången av 2024 till 31 procent.

**Bolaget ska generera en vinstmarginal som uppgår till 2,5 procent i genomsnitt på en rullande treårsperiod.**

Nyckeltalet mäts som årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt i procent av omsättningen. Låga resultat under de senaste åren har inneburit att det ekonomiska målet inte har uppfyllts. Utfallet för 2024 är negativt. Under 2023-2024 har en ny hyresmodell och ett nytt ramavtal arbetats fram och beslutats. Det nya ramavtalet ska främja strategisk planering i fastighetsförvaltningen, och samtidigt bidra till bolagets långsiktiga förmåga att nå ställda resultatkrav. Bolaget befinner sig i en omställningsfas där implementering av det nya avtalet planeras under den kommande budget- och planeringsperioden, vari även utredning av hur resultatkravet ska hanteras ingår. Förberedande arbeten för implementeringen pågår.

**Särskilda uppdrag**

I ägardirektiven tilldelas bolaget även särskilda uppdrag, som avser åtgärder av engångskaraktär och ofta begränsade till aktuellt verksamhetsår. I 2024 års ägardirektiv tilldelades följande särskilda uppdrag:

**Bolaget ska aktivt samverka med kommunen och Hüge Bostäder AB om samordnad drift och underhåll av utemiljöer**

I syfte att samverka och främja samordning är flertalet gemensamma upphandlingar genomförda och fler är på gång. Samordningsmöten hålls mellan Huddinge Samhällsfastigheter AB, Hüge Bostäder AB och kommunen. Tjänster avseende arborister och bekämpning av invasiva arter är upphandlade och avtalen följs upp och utvärderas gemensamt. Kommunens ekologer involveras kring olika insatser inom naturreservat på Huddinge Samhällsfastigheters fastigheter. Samordning sker även inom projektet Unga för orten där ungdomarna utför arbeten för samtliga bolag. Uppdraget anses vara slutfört.

**Bolaget får i uppdrag att genomföra framtagna affärsplan för Flottsbro**

Förslag på åtgärder för att utveckla Flottsbro har tagits fram och omfattar investeringar uppgående till sammanlagt 29 mnkr. Investeringar skall beslutas av Huddinge Samhällsfastigheters styrelse där man avgör om dessa är lönsamma. Detta skall genomföras under åren 2024-2026 och inrymmas under befintlig investeringsram.

Under 2024 har fokus legat på utökning av antalet campingplatser och ställytor med tillhörande elinfrastruktur. Planer finns att utöka antalet stugor och utredning avseende huruvida detaljplanen tillåter det pågår. Uppdraget fortgår till 2026 och omfattar även utveckling av leder för vandring och cykling, utveckling av strandområdet, utökad kapacitet för snötillverkning med mera.

**Kontinuitetsplanering: Bolaget uppdras säkerställa kapacitet för övertagande av robust fastighetsdrift för kommunkoncernen**

Uppdraget pågår och fastigheter kompletteras med driftanläggningar som klarar strömavbrott. Genomförande förväntas fortlöpa under 2025.

**Bolaget får i uppdrag att, tillsammans med kultur- och fritidsnämnden, förändra ansvarsfördelningen för verksamhetsdrift i idrottshallar och -anläggningar, med syfte att öka kvaliteten i service och dialog med Huddinges idrottsföreningar.**

Uppdraget är genomfört och klart och organisationen för idrottsanläggningar hos Huddinge Samhällsfastigheter AB har införlivats i kultur- och fritidsförvaltningens organisation.

Uppdraget anses vara slutfört.

## Södertörns Energi AB

Södertörns Energi AB, som ägs till hälften vardera av Huddinge och Botkyrka kommuner, är ett moderbolag med den operativa verksamheten dels i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB, dels i intressebolaget Söderenergi AB. Bolaget 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.

Resultatet för Södertörns Energi AB uppgår till -45,1 mnkr efter finansiella poster och till 30 mnkr (2023: 94 mnkr) efter erhållna koncernbidrag från dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB. Bolaget har ingen operativ verksamhet och inga investeringar. Högre finansiella kostnader i dotterbolaget har inneburit ett minskat koncernbidrag 2024, 75 mnkr mot 130 mnkr 2023.

### Koncernresultat

Koncernresultatet för Södertörns Energi AB, inräknat Södertörns Fjärrvärme AB och ägda andelar i Söderenergi AB, uppgår efter finansnetto till -52,6 mnkr (2023: -28,4 mnkr).

Orsaken till det lägre resultatet är i huvudsak minskad produktionsvolym och lägre elprisnivåer med fortsatt höga bränslepriser.

## Södertörns Fjärrvärme AB

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	881	839	965	126
Resultat efter finansnetto	138	86	79	-7
Årets investeringar	68	184	113	-71



Södertörns Fjärrvärme AB säljer och distribuerar värme och kyla till företag, offentlig förvaltning och cirka 50 000 hushåll i Botkyrka, Huddinge och Salem. Merparten av leveranserna köps från Söderenergi AB. Liksom de flesta marknader har även den europeiska energimarknaden påverkats kraftigt av kriget i Ukraina och det faktum att inflationen har fått byggbranschen att bromsa in. Rysslands invasion av Ukraina har resulterat i en kraftig minskning av tillgängliga bränslen för värmeproduktion. Det har drabbat verksamheten med dyrare transporter och kraftigt höjda priser på bränsle och insatsvaror. Utvecklingen har lett till prishöjningar hos Söderenergi, vilket i sin tur ger en ökad kostnad hos Södertörns Fjärrvärme AB. Södertörns Fjärrvärme AB budgeterade ett resultat på 86 mnkr för 2024, konsoliderat med moderbolaget förväntades ett utfall på 43 mnkr. Energisektorn såg under 2024 en markant förstärkning av säkerhetsåtgärder som svar på den ökande globala oron och det försvårade säkerhetsläget, med en särskilt noterbar uppgång i cyberhot. Detta ledde till förbättrade insatser för att skydda verksamheten mot externa hot och en omfattande säkerhetsutbildning av personalen. Personalen i både Södertörns Fjärrvärme AB och Söderenergi AB är sedan 2023 krigsplacerad för att försäkra att verksamheterna kan fortsätta även under en eventuell kris.

Investeringar i ledningsnät uppgår till 113 mnkr för helåret, mot budgeterade 184 mnkr. Osäkerheter avseende lokalisering av ledningar till följd av försenade vägprojekt är en del av förklaringen till det lägre utfallet. Ett av flera stora projekt i regionen är Tvärförbindelse Södertörn, ett infrastrukturprojekt som beräknas pågå i ett decennium och där bolaget ska utföra flertalet mycket omfattande ledningsarbeten. Under året har arbeten på en av delsträckorna pågått då fjärrvärmeledningen under Vårbybron har letts om. De nya ledningarna driftsattes i september.

## Söderenergi AB

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	1 738	1 887	1 757	-130
Resultat efter finansnetto	-203	-80	-120	-40
Årets investeringar	220	136	245	109

Söderenergi AB är en renodlad produktionskoncern som producerar fjärrvärme till Södertörns Fjärrvärme AB i Huddinge, Botkyrka och Salem samt till Telge Nät AB i Södertälje. Viss leverans sker också till kunder i Stockholmsregionen genom samarbeten med andra energibolag.

Söderenergi AB uppvisade ett resultat (efter finansnetto) på -120 mnkr, mot en budget på -80 mnkr. Detta trots att el- och värmeproduktionen totalt sett nådde nivåer relativt nära

budget, 2 172 GWh mot budgeterade 2 265 GWh. Den huvudsakliga förklaringen till underskottet ligger i att elpriserna i Sverige ligger på fortsatt låga nivåer, och att priserna uppvisar stora fluktuationer över dygnet. Det senare påverkar produktionsoptimeringen, med sänkt lönsamhet som följd. Bränslepriserna är också fortsatt höga. Söderenergi skuldportfölj är till stor del räntesäkrad sedan lång tid tillbaka, med effekten att bolaget inte gagnas av marknadens räntesänkningar. Även övriga omvärldsfaktorer som för med sig dyrare transporter och stigande priser på insatsvaror har fortsatt att inverka negativt på resultatet. Elpriserna fortsatte under året att ligga på en betydligt lägre nivå än för 2023, vilket resulterade i avsevärt lägre intäkter och som påverkade kostnaderna för el- och värmeproduktionen. Sammantaget har dessa faktorer starkt negativ påverkan på resultatet.

Under året har ägarkommunerna medgivit att bolaget fortsätter arbetet med projektering och upphandling utvecklingen av en bio-CCS-anläggning (insamling av koldioxid för förvaring i berggrund). Projektet tilldelas 150 mnkr i investeringsmedel, varav hälften kommer från statliga bidrag. Bolaget har utfört både underhållsarbeten och nyetablering i anläggningsparken och investeringssidan uppvisar ett utfall per sista december på 245 mnkr. Bland de större projekten finns uppförandet av en ny bränslesilo, investeringar i bränslesystem och utbyte av konvektion i produktionsanläggningarna. Avvikelsen mot budget för 2024 beror i första hand på att bränslesilon ursprungligen var planerad och budgeterad redan 2022.

## SRV återvinning AB

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	578	680	672	-8
Resultat efter finansnetto	2	46	20	-26
Årets investeringar	65	65	81	16

En stor utmaning för SRV under det senaste året har övertagandet av ansvaret för insamling av förpackningar från 1 januari 2024 och uppstarten av den nya fastighetsnära avfallsinsamlingen. Ett flertal interna projekt pågår med fokus både på att förändra och utöka verksamheten utifrån de nya kraven. Förändringarna kommer att medföra ett stort investeringsbehov under de kommande åren och en långsiktig finansiering är nödvändig. Sedan åren före och under pandemin har förändrade vanor och mönster kunnat noteras hos privatkunderna. Både konsumtionsmönster och exempelvis byggprojekt på egna huset eller tomten har minskat efter en toppnotering under pandemin och ligger kvar på en lägre nivå. Inflöden av avfall till SRV:s återvinningscentraler är fortsatt mycket lägre än åren före och under pandemin, men en liten trendförändring har noterats under hösten. Under året har

förberedelser skett inför ett samarbete med SVOA som startade vid årsskiftet. Samarbetet möjliggör för bolagens privatkunder att nyttja ÅVC mellan bolagens geografiska områden.

Fortfarande noteras en svagare försäljning av kommersiella tjänster medan det generella kostnadsläget har börjat stabiliserats gradvis under året. Byggsektorn har en stor påverkan på SRV:s verksamhet både på kort och lång sikt. Under året så har framtidsförväntningarna ökat, men byggkonjunkturen har alltså varit svag under året, vilket får stor påverkan på avfallsvolymer. Nedgången är främst orsakad av stora minskningar avseende nybyggnation av bostäder.

Omsättningen för perioden uppgick till 672 mnkr (2023: 562 mnkr). En negativ differens på cirka 8 mnkr mot budgeten på 680 mnkr. För helåret landar resultatet på strax under 20 mnkr, cirka 26 mnkr under budget. Avvikelsen förklaras i huvudsak av minskade intäkter.

Bolaget har planerat och investerat för totalt 81 mnkr under året, 16 mnkr över budgeterade 65 mnkr. Avvikelsen förklaras av fördröjda leveranser från tidigare år, i synnerhet när det gäller leveranser av fordon, som merparten av investeringarna avser.

## Södertörns brandförsvarsförbund

mnkr	2023	Budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse
Omsättning	416	417	393	-24
Resultat efter finansnetto	30	0	14	14
Årets investeringar	32	23	17	-6

Sverige befinner sig i en situation där behovet av ett stärkt totalförsvar är påtagligt. Svensk räddningstjänst står inför en mycket stor utmaning då återuppbyggnad av förmåga inom räddningstjänst under höjd beredskap och civilt försvar just har inletts. Säkerhetsfrågor, krishantering, civilt försvar, räddningstjänst under höjd beredskap och krig har präglat förbundets planering under 2024 och kommer så göra många år framöver.

Brandförsvarsförbundets verksamhet utgörs, utöver de uppenbara delarna räddning och släckning, också av tex. utbildningsinsatser för skolor och inspektioner i offentliga lokaler. I den interna verksamheten ingår även övning, vidareutbildning och träning i grupp. I förbundets område bor det drygt 650 000 invånare. Verksamheten bedrivs på nio heltidsstationer, tre deltidstationer och nio brandvärn. Verksamhetens intäkter har under verksamhetsåret minskat med 27 mnkr mot föregående år. Det beror framför allt på att förbundet enligt prognos har gjort en reducering av medlemsavgiften kopplat till pensionsskuldåterföring med 30 mnkr.

Förbundets verksamhetskostnader har minskat med nära 12 mnkr under året mot föregående år. Den främsta anledningen till detta är lägre övriga kostnader då det under 2023 gjordes inköp till uppbyggnad av förbundets förmåga till kontinuitet, civilt försvar och robusthet.

Utfallet per sista december är 14 mnkr, att jämföra mot ett budgeterat nollresultat. Det positiva utfallet i beror på beror på förändring av pensionsskulden efter att man har höjt den antagna pensionsåldern från 58 till 61 år, det faktiska genomsnittet ligger på 61,3 år.

Investeringarna för året uppgår till 17 mnkr (2023: 32 mnkr) och avser fordon och räddningsmaterial. Utfallet under budget beror i första hand på att beställda fordon inte har hunnit med att levereras under året samt att vissa investeringar skjuts fram i väntan på att behoven ska utredas. Investeringar som skjuts till 2025 omfattar räddningsbåtar och fordon för djurlivräddning (bandvagnar). Förbundet har inga lån och finansiering ska ske utifrån egna medel, vilket bidrar till en låg finansiell risk.