Framtidstro för hela Huddinge

Mål och budget 2027–2029



Förord

Kompletteras senare.

Innehållsförteckning

Förord 2
Politisk programförklaring 5
Politiska prioriteringar 2027 6
Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning 8
Befolkningsprognos 10
Ekonomiplan 2027–2029 13
Ekonomiplan 13
Resultatutjämningsreserv och resultatreserv 14
Finansiella intäkter och kostnader 14
Pensionskostnader 15
Nämndernas budgetramomräkningar 15
Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning 18
Exploateringsverksamheten 19
Avskrivningar 19
Mål och riktning 20
Nämndernas budgetramar 31
Förskolenämnden 31
Grundskolenämnden 33
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden 35
Kommunstyrelsen 37
Kultur- och fritidsnämnden 38
Bygglovs- och tillsynsnämnden 40
Natur- och stadsmiljönämnden 41
Socialnämnden 43
Äldrenämnden 45
Samhällsbyggnadsnämnden 46
Reserverade medel 47
Kommunkoncernen 48
Huddinge Samhällsfastigheter AB 49
Investeringar 50
Huge Bostäder AB 50
Investeringar 51
Södertörns Energi AB 52
Investeringar 52
SRV Återvinning AB 53
Investeringar 53
Södertörns brandförsvarsförbund 53
Investeringar 54
Kommunkoncernens investeringar 54
Kommunkoncernens resultat 55

Låneskuldsutveckling.....56

Politisk programförklaring

Huddingemajoriteten vill ta ansvar för en långsiktig politik som skapar framtidstro, förenar människor och minskar klyftor. Samhället ska finnas närvarande i hela kommunen och vi ska vara föregångare i klimatomställningen.

Det finns mycket att vara stolt över med Huddinge. Kombinationen av natur, sjöar, handel, högskola och bostadsområden är en styrka. Här finns en mångfald av människor, platser och möjligheter. Det här är styrkor som vi vill värna.

Samtidigt finns stora utmaningar. Segregationen syns i ojämlika uppväxtvillkor, möjligheter till försörjning och människors upplevelse av inflytande i vår gemensamma demokrati. Med ökad polarisering i samhället växer rasism, diskriminering, och HBTQI-personers utsatthet.

Därför ska vi tillsammans stå för en politik som ser helheten, som sambandet mellan goda uppväxtvillkor och ett tryggt samhälle, mellan levande centrum och en starkare gemenskap, och mellan en rik natur och ett Huddinge som håller också för kommande generationer.

Vi vill prioritera högre lärartäthet, mindre klasser och barngrupper. Vi vill skapa utvecklande lärmiljöer där undervisning kan anpassas för varje barns behov och olika förutsättningar. Trygghet, studiero och en stark elevhälsa är avgörande för en lyckad skolgång.

Huddinge ska bekämpa både brotten och brottens orsaker. Med tidiga förebyggande insatser motverkar vi otrygghet. Fler bostadsområden ska bli bättre platser att leva och vistas i. Samverkan mellan kommun, myndigheter och civilsamhälle hindrar att barn och unga rekryteras till brottslighet, förebygger och stoppar våld mot kvinnor och barn samt hedersförtryck. Tillsammans främjar vi tillit till varandra, gemenskap och ett samhälle där ingen ska behöva må dåligt i tystnad eller leva i utanförskap.

Det ska finnas ett rikt utbud av kultur, fritid och mötesplatser. Det stärker samhällsgemenskapen och gör fritiden mer meningsfull för alla som bor här. Kultur-, fritids- och idrottsverksamheter ska få bättre förutsättningar. Det gör vi tillsammans med föreningsliv, näringsliv och civilsamhälle.

Huddinge ska ha en välfärd att lita på. Kvaliteten i äldreomsorgen ska stärkas. Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare med schyssta arbetsvillkor, god arbetsmiljö och tillräckligt med tid för både brukare och personal. På så vis får vi en mer jämställd arbetsmarknad.

Fler ska få möjlighet att komma i arbete och försörja sig själva. Huddinge ska vara rikt på platser där människor och företag utvecklas och trivs. Vi ska skapa goda förutsättningar för civilsamhälle, föreningsliv och företag att bidra. Genom god service och gott bemötande blir Huddinge en attraktiv plats att besöka och verka i.

Vi ska bygga bostäder av olika slag för att möta människors olika behov. Det ska vara möjligt att bo kvar i sitt område när livet eller ekonomin förändras. Därför planerar vi för en blandad bebyggelse med bostäder i olika storlekar och för olika plånböcker, samtidigt som vi värnar närnaturen och villaområdenas karaktär.

Vi ska värna vår natur och biologiska mångfald. Med god skötsel av natur, bättre vattenstatus, återbruk och avfallssortering tar vi hand om våra miljöer och skapar mer cirkulära kretslopp. Huddinge ska bli fossilfritt och klimatneutralt. Våra naturreservat ska värnas och vara tillgängliga för Huddingeborna.

Ordning och reda i ekonomin är grunden för en välfärd att lita på och för en långsiktig politik. God ekonomisk hushållning gör att vi kan satsa där behoven är som störst och göra omprioriteringar när det krävs. Så bygger vi ett Huddinge som håller ihop och där fler kan känna framtidstro.

Politiska prioriteringar 2027

I budgeten för 2027 görs ett flertal politiska prioriteringar utifrån fullmäktiges mål och den politiska programförklaringen för mandatperioden.

- I syfte att värna lärartäthet och bidra till minskade klasser avsätts ytterligare 5 mnkr till grundskolenämnden utöver 3 % i lönekompensation.
- I syfte att värna personaltäthet och bidra till mindre barngrupper - avsätts ytterligare 3 mnkr till förskolenämnden utöver 3 % i lönekompensation.
- För uppdraget att stärka fritidsverksamheten och öka dess samverkan med idrott- och föreningslivet avsätts 0,5 mnkr till grundskolenämnden.
- För uppdraget att hitta en tillfällig fritidsgårdsverksamhet i Masmo i väntan på permanent lösning avsätts 1,5 mnkr till kultur- och fritidsnämnden.
- För att stärka elevers kontakt med arbetslivet genom möjlighet till jobb redan i högstadiet (så som PRAO, praktik, feriepraktik/jobb) reserveras 0,8 mnkr.
- För att sänka avgiften i kulturskolan med 250 kronor avsätts 1,75 mnkr till kultur- och fritidsnämnden.

- För att utöka verksamheten meningsfull fritid för 10-12-åringar till 3 dagar per vecka i centrala Huddinge avsätts 1,7 mnkr,
- För att stärka det hälsofrämjande och förebyggande arbetet för att motverka ofrivillig ensamhet avsätts 1 mnkr till kultur- och fritidsnämnden och till äldrenämnden.
- För att utveckla kommunens arbete med idéburna aktörer, IOP och andra former av förenings- och invånarsamverkan samt verka för att skapa långsiktiga förutsättningar reserveras 2 mnkr.
- I syfte att stärka kompetensförsörjningen avsätts 0,8 mnkr till gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden.
- För att utveckla det uppsökande och relationsskapande arbetet mot unga i riskzonen och för att stärka det uppsökande fältarbetet avsätts 1,5 mnkr till socialnämnden.
- För det fortsatta arbetet med Handslag för Vårby reserveras 1 mnkr.
- För arbetet med platsaktivering, upprustning och trivsel i miljonprogram reserveras 1 mnkr.
- För utökad naturskötsel avsätts 3,5 mnkr till natur- och stadsmiljönämnden.
- För det fortsatta arbetet med heltid som norm reserveras 2 mnkr.
- För att införa arbetsskor till personal i socialpsykiatri och på LSS-boenden avsätts 0,3 mnkr till socialnämnden.
- För genomförandet av de uppdrag som fullmäktige ger nämnderna (finns listande under kommunfullmäktiges mål) reserveras 1,3 mnkr.

Viktiga förhållanden för budgeten och ekonomisk ställning

Den svenska BNP-tillväxten har under 2026 tagit fart efter flera år med svag utveckling. Efter en tillväxt på 1,4 procent under 2025 beräknas BNP öka till 2,6 procent (SKR) för helåret 2026, för att sedan dämpas något till 2,4 procent under 2027. Därefter väntas tillväxttakten stabiliseras kring 1,1–1,8 procent per år.

En viktig drivkraft bakom årets uppgång har varit hushållens konsumtion. De reala disponibla inkomsterna har ökat kraftigt under 2026 till följd av stigande reallöner, genomförda skattesänkningar och en låg inflation. Det stabila och jämförelsevis låga ränteläget under större delen av året, i kombination med ett stärkt konsumentförtroende, har bidragit till att hålla uppe efterfrågan, inför att Riksbanken nu åter har inlett en fas med räntehöjningar.

Under 2027 fortsätter hushållens realinkomster att växa, främst drivet av en starkare arbetsmarknad och sjunkande arbetslöshet. En något högre inflation och en mindre expansiv finanspolitik, till följd av att året inleds med en övergångsbudget utan nya reformer, väntas dock dämpa takten jämfört med 2026. Sammantaget bedöms hushållens konsumtion ändå förbli en central motor för den svenska ekonomin under nästa år.

Investeringarna är den andra stora tillväxtmotorn. Efter flera svaga år har de totala investeringarna återhämtat sig under 2026 och väntas öka ytterligare under 2027, även om bostadsbyggandet fortsatt är dämpat. Uppgången drivs främst av försvarsupprustning, infrastruktur, datacenter samt satsningar kopplade till energi- och klimatomställningen.

Arbetsmarknaden stärks

Trots att BNP redan har börjat öka har arbetsmarknaden utvecklats svagt. Antalet arbetade timmar minskade både 2024 och 2025. Under 2026 väntas arbetade timmar öka med 0,6 procent, men den tydliga förstärkningen kommer först 2027, då ökningen väntas bli 1,9 procent.

Arbetslösheten väntas minska från 8,8 procent 2025 till 8,6 procent 2026 och vidare till 8,0 procent 2027. Därefter väntas arbetslösheten sjunka till 7,4 procent 2028. Den ökade sysselsättningen får stor betydelse för hushållens inkomster och för den offentliga ekonomin. Lönesumman väntas öka med 4,3 procent 2026 och hela 5,3 procent 2027.

Inflation och räntor

Inflationen har varit låg under 2026, med en helårsprognos för KPIF på omkring 1,2 procent enligt SKR:s prognos. Den låga nivån under året har bland annat hållits nere av tillfälliga finanspolitiska åtgärder, såsom sänkta drivmedelsskatter och den halverade livsmedelsmomsen.

Under 2027 väntas KPIF-inflationen stiga till cirka 1,7 procent enligt SKR i takt med att konjunkturen stärks och effekterna av de tillfälliga skattesänkningarna klingar av. Konjunkturinstitutets prognos för KPIF ligger något högre, på 2,2 procent, vilket utgör en risk för ökade kostnader inom kommunkoncernen. Samtidigt prognostiseras KPI-inflationen att stiga till omkring 2,8 procent (SKR), främst till följd av stigande bolåneräntor.

I linje med vad bland annat SKR tidigare räknat med höjde Riksbanken styrräntan till 2,0 procent i november 2026, och ytterligare höjningar väntas under det kommande året. Stigande räntor i kombination med en högre inflation bedöms därför dämpa hushållens köpkraft något under 2027.

Risker och osäkerheter

Prognosen är förknippad med betydande osäkerhet. Den globala konjunkturen är svag och Sveriges viktigaste exportmarknader väntas utvecklas relativt långsamt. Detta kan begränsa svensk export och därmed den ekonomiska tillväxten.

Aktuella risker som är svåra att överblicka är den geopolitisk osäkerheten där utvecklingen i Ukraina och Mellanöstern kan påverka handel, energiförsörjning och investeringsvilja. En fortsatt störd energimarknad kan leda till högre inflation och försämrade realinkomster. Detta påverkar i sin tur energipriserna vilket kan leda till en snabbare inflationsuppgång än väntat, vilket kan begränsa hushållens konsumtion och öka finansieringskostnader. Andra påtagliga riskfaktorer är handelskonflikter och försämrade handelsvillkor som kan dämpa svensk export och ekonomisk tillväxt.

Andra nationella påverkansfaktorer är de reformförslag som finns. En av dessa är samsjuklighetsreformen som Riksdagen beslutade i juni 2026, vilket innebär att regionerna ska ta över hela ansvaret för behandling av skadligt bruk och beroende. Ikraftträdande sker 1 januari 2028.

För socialtjänsten innebär det ett fortsatt ansvar för socialt stöd, motivationsarbete, boende och sysselsättning medan alla behandlingsinsatser inklusive tvångsvård inom beroendeområdet övergår till regionens hälso- och sjukvård. Socialstyrelsen har getts i uppdrag att till 31 mars 2027 ta fram

kunskapsstöd och vägledning som ska definiera vilka behandlingsinsatser som bör utföras av de olika huvudmännen.

Huddinge, som idag har egen öppenvård, behöver planera för en större organisatorisk förändring och omställning av personal och kompetens. Sammantaget innebär förändringen att socialtjänsten går från behandlingsutförare till en mer samordnande och långsiktigt stödjande aktör, vilket kräver strategisk planering inför ett förändrat huvudmannaskap.

Regeringen har aviserat att 400 miljoner kronor kommer avsättas per år under 2027–2031 för att stödja regioner och kommuner i genomförandet. En omfördelning av medel mellan kommun och region kommer ske genom en justering av de generella statsbidragen.

Befolkningsprognos

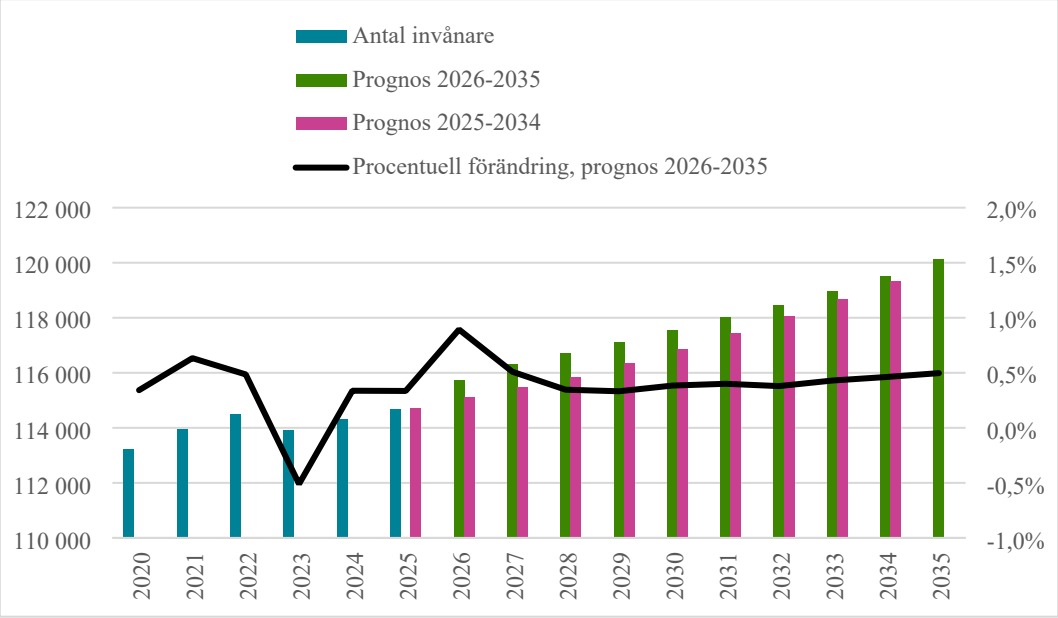
Befolkningsprognosen visar den förväntade efterfrågan på kommunens olika verksamheter och utgör samtidigt underlag för nämndernas volymomräkning.

Befolkningsökningen i Sverige har under de senaste åren varit historiskt låg. En kombination av minskat barnafödande och ett lägre invandringsöverskott har resulterat i en svag befolkningstillväxt. Under årets första nio månader ökade Sveriges befolkning med endast 16 000 personer, motsvarande 0,2 procent. Folkökningen är den lägsta som uppmätts i Sverige under 2000-talet. Endast tio av landets 21 län har haft en befolkningsökning sedan årsskiftet. Störst folkökning, både i absoluta och relativa tal, hade Stockholms län med en ökning på 12 000 personer, vilket motsvarar 0,5 procent.

Huddinges befolkningsökning under årets första nio månader är högre än den utveckling som prognostiserats. Sedan årsskiftet har kommunens befolkning ökat med 1 090 personer, motsvarande 1 procent. Det är en högre ökningstakt än under övriga år på 2020-talet. Utvecklingen förklaras främst av ett positivt flyttnetto, där utflyttningen har minskat samtidigt som inflyttningen har ökat något. Även ett positivt födelsenetto har bidragit till befolkningsökningen.

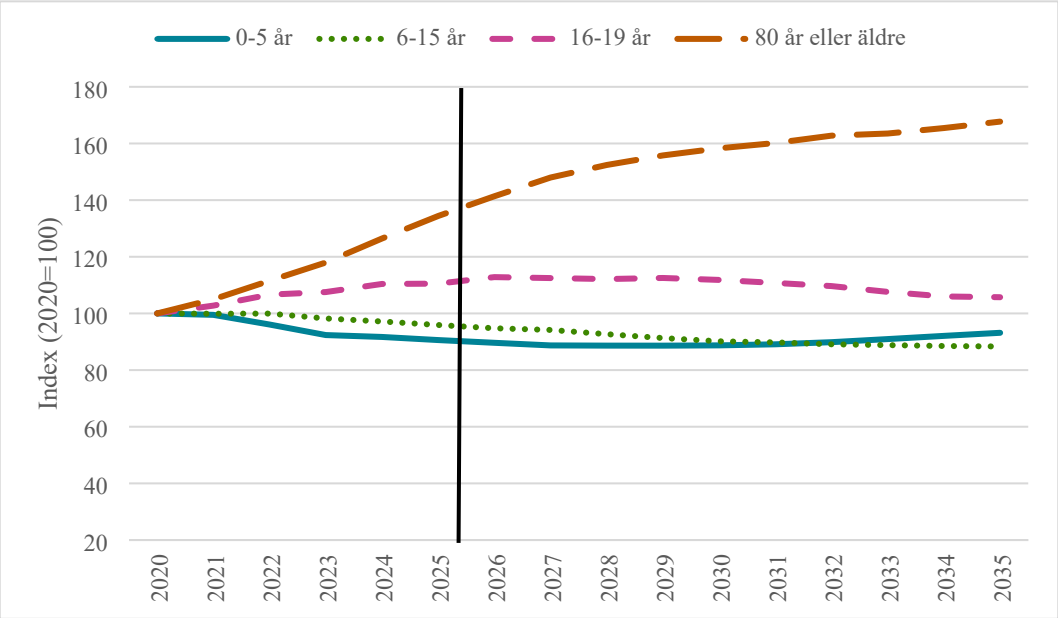
Under de kommande tio åren väntas kommunens befolkning öka med cirka fem procent, vilket motsvarar omkring 550 personer per år. I den aktuella befolkningsprognosen antas efterfrågan på nya bostäder uppgå till omkring 600 bostäder per år, vilket bedöms bidra till en ökad inflyttning till kommunen. Samtidigt väntas förändrade migrationsmönster och ett lägre barnafödande dämpa befolkningstillväxten. Även om tillväxten är lägre än under den senaste tioårsperioden är utvecklingen något starkare än vad som bedömdes i föregående prognos. Den uppreviderade prognosen förklaras främst av att utflyttningen under 2026 varit lägre och inflyttningen från andra kommuner högre än tidigare beräknat.

Diagram 1 Befolkningsutveckling 2020-2025 samt prognos 2026-2035, Huddinge kommun



Huddinge befinner sig, i likhet med övriga kommunsverige, i en demografisk utmaning där antalet äldre ökar samtidigt som antalet barn och unga minskar. Fram till 2035 beräknas antalet invånare i åldern 0–18 år minska med omkring 1 300 personer, motsvarande fem procent. Under samma period väntas antalet invånare som är 80 år eller äldre öka med cirka 1 200 personer. Samtidigt beräknas antalet invånare i de mest yrkesaktiva åldrarna, 20–64 år, öka med fem procent under de kommande tio åren. Utvecklingen innebär en förändrad åldersstruktur, där efterfrågan på välfärdstjänster för äldre väntas öka samtidigt som behovet inom framför allt förskola och skola minskar. Diagrammet nedan visar den indexerade utvecklingen av antalet invånare i Huddinge från år 2020 i några, för kommunen, intressanta åldersgrupper.

Diagram 2 Befolkningsförändring per åldersgrupper, 2020-2025 samt prognos 2026-2035, Huddinge kommun



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

Ekonomiplan 2027–2029

Ekonomiplanen utgår från Mål och budget 2026, kommunens befolkningsprognos i september 2026, Sveriges Kommuner och Regioners prognos för oktober 2026 skatteunderlaget och SCB:s preliminära beräkningar över utjämningssystemen.

Ekonomiplan

Kommunalskatten i Huddinge år 2027 är oförändrad på 19,38 öre per skattekrona.

Tabell 1 Ekonomiplan 2027–2029 (mnkr)

	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamheten	-8 017,2	-8 343,2	-8 580,9
Exploatering	100,0	100,0	155,0
Avskrivningar	-283,9	-303,9	-323,9
Verksamheten netto	**-8 201,2**	**-8 547,1**	**-8 749,8**
Skatteintäkter	7 111,8	7 411,0	7 655,9
Kommunal utjämning	1 294,1	1 319,2	1 358,5
Skatt, utjämning	**8 405,9**	**8 730,2**	**9 014,4**
Verksamhetens resultat	**204,7**	**183,1**	**264,6**
Finansiella intäkter	510,6	584,5	608,8
Finansiella kostnader	-363,1	-405,6	-447,7
Årets resultat	**352,2**	**362,0**	**425,7**
Årets resultat ekonomiskt mål	**252,2**	**262,0**	**270,7**
Ekonomiskt mål % av skatt och utjämning	**3,0%**	**3,0%**	**3,0%**

Skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning och bidrag avgör hur mycket resurser som kommunen kan använda. Skatteintäkterna som för 2027 ligger på 8,4 miljarder kronor, står för den absolut största delen av kommunens intäkter.

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

Huddinge kommuns skattekraft är 104,3 procent, fem procent över riksgenomsnittet. Kommunens inkomstutjämningsbidrag förväntas bli 717,3 miljoner kronor år 2027. Enligt kostnadsutjämningen har Huddinge kommun en behovsstruktur som är tre procent högre än rikssnittet och därför får kommunen ett bidrag på 208 miljoner kronor. Därutöver finns bland annat en regleringspost som är skillnaden mellan statens generella statsbidrag och sektorns bidrag från främst inkomst- respektive kostnadsutjämningen. Denna påverkas framför allt av

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

Huddinges standardkostnad inom LSS-utjämningen (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) är lägre än genomsnittet för riket och för år 2026 beräknas en avgift på 169 miljoner kronor. Den kommunala fastighetsavgiften för 2027 beräknas preliminärt till 244 miljoner kronor, en ökning med 17 miljoner kronor jämfört med 2026.

Tabell 2 Skatter, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift

Intäkt/kostnad (mnkr)	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029
Allmän kommunalskatt	7 111,8	7 411,0	7 655,9
Inkomstutjämningsbidrag	717,3	761,9	845,0
Kostnadsutjämningsbidrag	208,0	208,6	209,3
Regleringsbidrag/-avgift	293,7	274,1	230,2
Avgift till LSS-utjämning	-169,4	-169,9	-170,4
Kommunal fastighetsavgift	244,5	244,5	244,5
Summa skatt, utjämning, bidrag	**8 405,9**	**8 730,2**	**9 014,4**

Resultatutjämningsreserv och resultatreserv

Huddinge kommun har avsatt 736 miljoner kronor i en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven är avsedd att utjämna normala svängningar i intäkterna över konjunkturcyklerna. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer att det underliggande skatteunderlaget ökar mer än det tioåriga genomsnittet. Därmed är det enligt Huddinge kommuns riktlinjer inte möjligt att använda resultatutjämningsreserven 2027.

Från och med 2024 är det på grund av ny lagstiftning inte längre möjligt att reservera medel till resultatutjämningsreserven. I stället ges möjlighet att införa en så kallade resultatreserv (RER), som ger kommunen större frihetsgrader när reserven får användas. En viktig skillnad mellan RUR och RER är att den senare kan nyttjas mer aktivt, oavsett konjunkturläge. Resultatreserven innebär att kommunen givits möjlighet att bygga upp en reserv från genererade överskott att använda senare, när särskilda omständigheter finns. Dessa omständigheter kan exempelvis vara en tillfälligt svag utveckling av skatteunderlaget, omstrukturering av verksamhet eller andra tillfälliga kostnadsökningar eller inkomstbortfall. Huddinge kommun har 237 miljoner kronor i RER.

Finansiella intäkter och kostnader

Kommunkoncernens skuldförvaltning påverkar merparten av kommunens finansiella intäkter och kostnader. Finansiella intäkter består av räntor och

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

Finansnettot för 2027 har förbättrats med 25 miljoner kronor jämfört med Mål och budget 2026, vilket bland annat beror på högre utlåning till de kommunala bolagen och högre snittränta.

Pensionskostnader

Kommunens pensionskostnader beräknas uppgå till cirka 435 miljoner kronor för 2027, att jämföra med cirka 441 miljoner kronor för 2026. Åren därefter förväntas pensionskostnaderna öka eftersom inflationstakten enligt KPI bedöms öka jämfört med dagens nivåer.

Nämndernas budgetramomräkningar

Kommunens resursfördelningsmodell baseras på flera omräkningsprinciper. Dels justeras nämndernas budgetramar utifrån befolkningsprognosen, dels kompenseras vissa nämnder för tillkommande lokalkostnader. Det senare innebär att exempelvis grundskolenämnden med automatik kompenseras för ökade hyreskostnader när en ny skola tas i bruk. Nämnderna kompenseras också för höjda hyror för Huddinge Samhällsfastigheters lokaler. Det nya ramavtalet mellan kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB som beslutades 2024 lägger ett större fokus på upprätthållandet av fastighetsvärden vilket innebär att hyresnivåer i större utsträckning kommer att anpassas utifrån planerade underhållsåtgärder. Arbetet med att säkerställa underlag och beräkningar har dock varit komplicerat, och förändringen föreslås träda i kraft först den 1 januari 2028. 2027 behöver hyrorna dock höjas och för det kompenseras nämnderna med totalt 96 miljoner kronor. Under 2027 kommer samtliga lokalhyresavtal räknas om i enlighet med nytt ramavtal.

Syftet med volymomräkningen är att nämndernas driftramar ska korrigeras utifrån ändrad efterfrågan på de olika nämndernas verksamheter. Om antalet barn förändras, så ska även nämndens driftram ändras i samma utsträckning. Den översyn av volymomräkningsmodellen som har påbörjats kommer att fortsätta. Bland annat medför den nya nämndorganisationen att modellen behöver justeras.

Hittills har översynen medfört att volymomräkningen för äldrenämnden justerats för att nå en bättre träffsäkerhet. Den ökade medellivslängden har bidragit till att

andelen äldre med hemtjänst eller särskilt boende sjunkit, eftersom de äldre blivit friskare och dess äldreomsorgsbehov mindre. Detta har medfört att den nuvarande volymomräkningsmodellen överkompenserar för äldreomsorgen. Sveriges Kommuner och Regioner har skisserat på två alternativa volymscenarier för den framtida äldreomsorgen. Scenario 1, uppskjutna behov, innebär att behoven skjuts fram i takt med att medellivslängden ökar. Individernas sannolikhet att behöva hemtjänst eller särskilt boende minskar alltså i samma grad som den förväntade medellivslängden ökar. Scenario 2, komprimerade behov, tar även hänsyn till att andelen personer med äldreomsorg faktiskt har minskat mer än vad som kan förklaras enbart av ökad medellivslängd och att denna trend fortsätter kommande år. Med tanke på att Huddinge kommuns volymutveckling snarare legat i linje med scenario 2 har alternativet komprimerade behov tillämpats, vilket då innebär en uppräkning på 20,5 miljoner kronor för äldreomsorgen 2027.

Det motsatta gäller för funktionsstödsområdet, vars volymomräkning baseras på totalbefolkningens utveckling. Detta har under ett antal år inte varit en träffsäker parameter för funktionsstödsområdet, eftersom befolkningsutvecklingen varit svag, samtidigt som antalet brukare har ökat kraftigt under ett antal år, både i Huddinge och i riket.

Volymutvecklingen inom funktionsstödsområdet är svårt att fånga med ett nyckeltal. Därför föreslås att en ny kvalitativ bedömning bör göras inför respektive år. För 2027 föreslås att funktionsstödsverksamheten räknas upp med genomsnittet för kommunerna i Stockholms län under det senaste året vilket motsvarar 15 miljoner kronor.

Genom dialog med grundskolenämnden har en aktuell genomsnittskostnad per elev inom anpassad grundskola tagits fram utifrån nuvarande volymer och behovsnivåer. Jämförelsen visar att den finansiering som ligger i nuvarande budget och inriktningsärende överstiger nämndens bedömda kostnadsnivå per elev.

Historiska volymer och finansieringsnivåer indikerar att nämnden sannolikt har varit överkompenserad även tidigare år. Samtidigt visar prognoserna att volymerna inom anpassad grundskola fortsätter att öka kommande år, vilket innebär att överkompensationen riskerar att öka ytterligare om nuvarande finansieringsnivå kvarstår.

Mot denna bakgrund föreslås en justering av finansieringen per elev till en nivå som bättre motsvarar nämndens faktiska kostnadsbild.

I tabellen nedan redovisas volymomräkningen utifrån kommunens befolkningsprognos från augusti 2026. De största volymuppräkningarna 2027 görs

för äldrenämnden (20,6 miljoner kronor) respektive socialnämnden (19,5 miljoner kronor).

Tabell 3 Volymomräkning per nämnd jämfört med året innan

Nämnd (mnkr)	2027	2028	2029	Summa
Kommunstyrelsen	2,7	1,1	1,0	4,9
Förskolenämnd	-0,1	0,3	-1,0	-0,8
Grundskolenämnd	3,5	-14,6	-20,3	-31,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	8,5	-1,0	-0,2	7,3
Socialnämnd	19,5	3,3	3,2	25,9
-Varav funktionsstöd	*15,0*	*1,8*	*1,7*	*18,5*
Äldrenämnden	20,6	12,5	19,0	52,1
Kultur- och fritidsnämnd	1,0	0,4	0,3	1,7
Natur- och stadsmiljönämnd	0,3	0,1	0,1	0,4
Bygglovs- och tillsynsnämnd	0,4	0,1	0,1	0,7
Samhällsbyggnadsnämnden	0,5	0,0	0,0	0,5
Budget/Plan	**57,0**	**2,3**	**2,3**	**61,6**

Förskolenämnden, grundskolenämnden, socialnämnden samt äldrenämnden får en förstärkt lönekompensation om 3,0 procent. Den särskilda satsningen inom förskola och skola genomförs för att värna lärartätheten och skapa förutsättningar för mindre barngrupper och klasser. Inom socialtjänst samt vård och omsorg syftar den utökade kompensationen till att stärka möjligheterna att rekrytera och behålla medarbetare samt bidra till ökad kvalitet, kontinuitet och attraktiva arbetsvillkor inom verksamheterna.

En generell lönekompensation om 1,5 procent tilldelas övriga nämnder Kompensationen syftar till att möta ökade personalkostnader i kommunens verksamheter.

Den samlade lönekompensationen uppgår till 129,0 miljoner kronor år 2027 detaljerna framgår i tabellen nedan.

Nämnd (%)	Total löneökning i mnkr	Total löneökning i %
Bygglovs- och tillsynsnämnd	0,6	1,5%
Förskolenämnd	25,5	3,0%
Grundskolenämnd	56,1	3,0%
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	2,3	1,5%
Kommunstyrelse	4,3	1,5%
Kultur- och fritidsnämnd	2,0	1,5%
Natur- och stadsmiljönämnd	0,5	1,5%
Socialnämnd	13,8	3,0%
Äldrenämnden	23,2	3,0%
Samhällsbyggnadsnämnd	0,7	
Totalsumma	**129,0**	

Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning

Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning 2027 (bilaga 3) ger en samlad bild av kommunens behov, pågående planering och föreslagna inriktningar inom både fysisk stadsutveckling och lokalförsörjning. Planen utgör underlag för beslut om samhällsbyggnadsprojektens inriktning, lokalinvesteringarnas prioritering och strategiska ställningstaganden om huvudmannaskap.

I bilagan redovisas även den ekonomiska planeringen för pågående lokal och samhällsbyggnadsprojekt. Över den femåriga planperioden förväntas nettoinvesteringarna i lokal och samhällsbyggnadsprojekten uppgå till totalt över 5,8 miljarder kronor. De största posterna är nytt kommunhus och huvudbibliotek, ny sim- och idrottshall, underhållsåtgärder avseende lokaler samt infrastrukturprojekten Trafikplats Högskolan, Ingvar Kamprads allé och Regulatorvägen etapp 1. Delar av de investeringar kommunen genomför i infrastruktur och parker finansieras genom inkomster från exploatörer och markägare vilket reducerar nettoinvesteringarna. De bruttoinvesteringarna som ligger i planeringen uppgår till över 7 miljarder kronor.

Utöver detta har kommunen avtalat om medfinansiering av de statliga investeringsprojekten Spårväg syd (nominellt 858 miljoner kronor) och Tvärförbindelse Södertörn (nominellt 492 miljoner kronor).

De omfattande investeringarna sätter ett betydande tryck på kommunens investeringsutrymme och kräver noggranna prioriteringar av när i tid investeringar kan genomföras.

Kommunens samlade årliga lokalkostnad uppgår till cirka 860 miljoner kronor för 2026, och beräknas uppgå till över 950 miljoner kronor 2027 till följd av hyresökningar. Lokalförsörjningen är därmed en av kommunens mest strategiskt påverkbara kostnadsposter. Utöver beslutade nyinvesteringarna som nämnts ovan med en tillkommande hyra om drygt 300 miljoner kronor präglas de kommande åren av omfattande underhållsbehov till följd av hög teknisk ålder samt ökade krav på tillgänglighet och energieffektivitet. Det omfattande underhållsbehovet kommer att innebära stor påverkan i form av störning under pågående verksamhet, evakuering och ökade driftkostnad till följd av tillfälliga lösningar. Samtidigt innebär de demografiska förändringarna, med minskande barnkullar och växande behov inom socialtjänst samt vård och omsorg, behov av anpassningar för att säkerställa funktion, kvalitet och regelefterlevnad i befintliga lokaler ytterligare lokalkostnader över tid.

Efter en kraftig nedgång har bygg- och bostadsmarknaderna stabiliserats, men bostadsproduktionen ökar från låga nivåer och genomförandetakten är fortsatt låg. I Stockholmsregionen kvarstår ett betydande glapp mellan planberedskap och

faktisk byggstart, vilket påverkar förutsättningarna för bostadsexploatering även i Huddinge. Långsiktiga satsningar i de regionala kärnorna är nödvändiga för att stödja utvecklingen vilket bland annat innebär stora infrastrukturinvesteringar. På sikt förväntas stora delar av de här investeringarna finansieras av inkomster från exploatörer av mark där ökade värden har skapats. De osäkra bygg- och bostadsmarknaderna innebär dock att det kan ta lång tid innan inkomsterna realiseras. För att begränsa kommunens risk och finansieringskostnader är det viktigt att kommunens utbyggnad av allmänna anläggningar i så stor utsträckning som möjligt sker i takt med exploatörernas utbyggnad.

Exploateringsverksamheten

Det resultatpåverkande utfallet från exploateringsverksamheten består av nettointäkter från markförsäljningar och intäkter i form av gatukostnads- och exploateringsersättning för investeringar i allmänna anläggningar.

Resultatet från exploateringsverksamheten är i ekonomiplanen beräknat till en nettointäkt om 355 miljoner kronor för perioden 2027–2029. För 2027 budgeteras ett utfall om totalt 100 miljoner kronor. Av detta avser 50 miljoner kronor nettointäkter från markförsäljning och 50 miljoner kronor från gatukostnads- och exploateringsersättning.

Avskrivningar

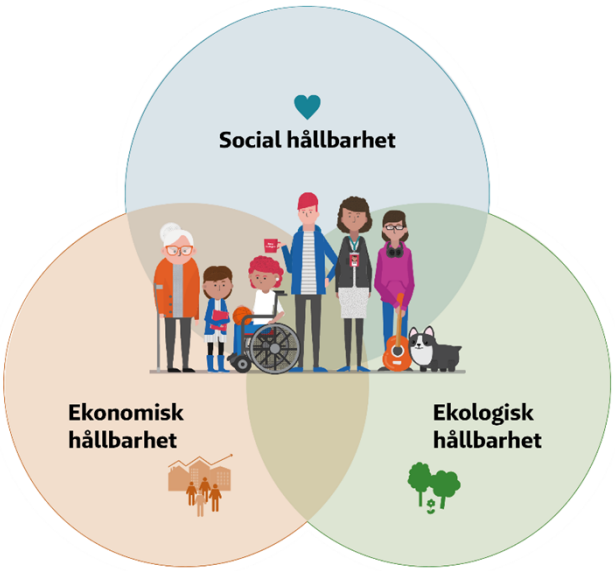
Avskrivningar används i redovisningen för att fördela utgiften för en investering över tillgångens nyttjandetid. Motivet är att ge en rättvisande bild av kommunens förbrukning för respektive redovisningsperiod. Flertalet av koncernens investeringar görs av Huddinge Samhällsfastigheter respektive Huge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

Avskrivningar till följd av samhällsbyggnadsinvesteringar och kommunens övriga investeringar förväntas uppgå till 284 miljoner kronor 2027 och ökar därefter med 20 miljoner kronor per år över planperioden. Dagens redovisningsregler innebär att utgifterna för en investering skrivs av över nyttjandetiden medan investeringsinkomsterna redovisas som en intäkt direkt vid färdigställandet. Även om investeringarna i samhällsbyggnadsprojekten i stor utsträckning finansieras av inkomster så medför de ändå ökade avskrivningskostnader.

Mål och riktning

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

> "En hållbar utveckling är en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillfredsställa sina behov"
>
> Källa: Vår gemensamma framtid



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

Figur 1 Huddinge kommuns vision och målstruktur



Kommunfullmäktiges nio mål är övergripande och brett formulerade. För att öka konkretiseringen kompletteras varje kommunfullmäktigemål med en text som tydligare beskriver vad som ska uppnås.

Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

Undre målområde social- och ekologisk hållbarhet följs vart och ett av kommunfullmäktiges mål upp med stöd av nämndernas och de helägda bolagens fastställda målsatta indikatorer.

Under målområde ekonomisk hållbarhet följs det ekonomiska målet upp med Huddinge kommuns finansiella målsatta indikatorer som beslutats i Huddinge kommuns riktlinjer för god ekonomisk hållning (de finansiella målen). Arbetsgivarmålet följs upp med fyra målsatta indikatorer, som bryts ner på olika nivåer i organisationen (se bilaga Sammanställning kommunfullmäktiges fastställda indikatorer 2027–2029).

I delårsrapport per augusti prognostiseras årets måluppfyllelse och i årsredovisningen görs en slutlig bedömning av måluppfyllelsen.

Nämnder och bolags planering

Strukturen ligger som ett paraply över nämnder och bolag och ska speglas i respektive nämnd och bolags planering. Viktiga signaler i mål och budgettexterna ska fångas upp liksom signaler från andra styrande dokument.

För att styrningen ska bli effektiv ges varje nämnd och bolag möjlighet att förhålla sig till ett begränsat antal kommunfullmäktigemål. När det gäller målområde social hållbarhet ska nämnder och bolag relatera till *minst ett* kommunfullmäktigemål genom att formulera ett mer verksamhetsnära mål. Samma minimikrav gäller målområde ekologisk hållbarhet. När det gäller målområde ekonomisk hållbarhet ska nämnder och bolag relatera till *båda* kommunfullmäktigemålen. Nämnder och bolag kompletterar sina formulerade mål med ett begränsat antal indikatorer, strävar efter rådighet, sätter etappmål för 2027 och målvärde 2035.

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

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

Kommunfullmäktiges mål

En trygg kommun där människor trivs och växer

En trygg, likvärdig och lyckad skolgång lägger grunden för framtiden

En bra och likvärdig skola är en förutsättning för en god start i livet. Skolan ska vara jämlik och ge alla barn möjlighet att lyckas utifrån sina förutsättningar. Grunden för en god skolgång läggs redan i förskolan. Undervisningsgrupperna i förskolan ska minska för att kunna möta varje barns behov.
Huddinges skolor ska erbjuda en utvecklande miljö där undervisningen anpassas efter varje barns behov och olika förutsättningar, så att varje elev ges möjlighet att utvecklas och nå sin fulla potential. Lärartätheten i Huddinges skolor ska öka, och klasstorlekarna ska minska. Fler elever ska gå ut grundskolan med behörighet till gymnasiet.

Trygghet och studiero är avgörande för en lyckad skolgång. Alla elever i Huddinges kommunala grundskolor erbjuds avgiftsfri frukost, en inkluderande rastverksamhet och möter NPF-utbildad personal.

Huddinge ska ha en stark elevhälsa, barn och elever ska få rätt stöd i tid, och krafttag ska tas mot flickors psykiska ohälsa. Problematisk skolfrånvaro ska förebyggas och verksamheten för skolåtergång ska utvecklas.

Fritidsverksamheten ska erbjuda en utvecklande miljö och bidra till en meningsfull fritid och ge social gemenskap. För att utveckla fritidsverksamheten ska samverkan med idrotts- och föreningslivet öka. För de yngsta barnen ska öppna förskolans verksamhet utvecklas och tillgängligheten ska garanteras på platser där det idag saknas.

Huddinge ska ha en gymnasieskola som ger alla elever bästa möjliga väg in i vuxenlivet. Genom att stärka kopplingen till arbetslivet och ge fler chansen att prova på företagande, vill vi skapa en skola där unga får kunskap för framtiden och företag hittar den kompetens de behöver. Målet är en gymnasieskola som leder till jobb och bygger framtidstro i hela kommunen.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd
Kommunfullmäktige ger gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att utreda möjlighet till fler NIU-utbildningar. Utredningen ska innehålla förslag på lämplig finansiering

Huddinge ska vara tryggt och trivsamt för alla

Förebyggande insatser är alltid bättre än åtgärder i efterhand. Därför ska Huddinge både bekämpa brotten och brottens orsaker. Fler bostadsområden ska bli trivsammare platser att leva och vistas i. Skillnader i upplevd otrygghet och brottsutsatthet ska minska. Kommunen ska stärka sin samverkan med myndigheter och civilsamhället. Det är nödvändigt för att förebygga att barn och unga rekryteras till brottslighet, för att stoppa våld mot kvinnor och barn samt hedersrelaterat våld och förtryck. Kommunen ska också stärka den civila beredskapen. Tillsammans främjar vi tillit till varandra, gemenskap och ett samhälle där ingen ska behöva må dåligt i tystnad eller leva i utanförskap.

Huddinges utemiljöer ska vara trivsamma och trygga. Bättre belysning, trygghetskameror där de behövs samt välskötta gator och torg är metoder för att skapa mer trygghet utomhus. Områdesbaserat fokusarbete ska ske med samlade insatser i Flemingsberg, Skogås och Vårby. Fokus ska ligga på byggande, områdesutveckling, samhällsservice och förebyggande insatser och social hållbarhet.

Det ska finnas ett rikt utbud av kultur, fritid och mötesplatser. Det stärker samhällsgemenskapen och gör fritiden mer meningsfull för alla som bor här. Det bidrar också till att barn och unga ges goda och jämlika uppväxtvillkor. Därför ska kultur-, fritids- och idrottsverksamheter få bättre förutsättningar. Bland annat genom att satsa på idrottsanläggningar, däribland en inomhushall för fotboll. Kulturskolans verksamhet ska stärkas och bli tillgänglig i fler kommundelar, avgifterna ska sänkas och utbildningsplatserna ska bli fler. Fritidsgårdarna ska stärkas och vara tillgängliga där behoven är som störst. Arbetet med meningsfull fritid ska utvecklas och därigenom skapa fler avgiftsfria aktiviteter för barn och unga.

Föreningslivet ska ha goda förutsättningar att använda kommunens lokaler. Kommunen ska verka för en stark folkbildning och goda villkor för studieförbunden. En god möjlighet till deltagande i kultur, idrott och möten, oavsett individuella förutsättningar, skapas gemensamt mellan kommun, föreningsliv och näringsliv.

Huddinge utvecklas på bästa sätt genom en god samverkan mellan invånare, politiker, företagare, föreningsliv och andra aktörer. Alla Huddingebor ska vara delaktiga i samhällsutvecklingen. Ett starkt föreningsliv och civilsamhälle är en förutsättning för ett demokratiskt och levande samhälle. Det stärker tilliten i samhället och minskar segregationen. Det lägger också grunden för ett högre förtroende gentemot det allmänna och bidrar i längden till ett högre och mer jämlikt valdeltagande.

Huddinge ska vara en äldrevänlig kommun. Möjligheten till meningsfulla aktiviteter ska finnas för alla som bor här, oavsett ålder. Fler mötesplatser behövs för både unga och äldre, särskilt i utsatta områden. Tillsammans ska vi motverka den ofrivilliga ensamheten. Stöd till och samverkan med kommunens pensionärsföreningar gör Huddinge mer äldrevänligt.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd
Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utreda hur barnfattigdom kan förebyggas
Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden i uppdrag att utreda förutsättningarna för avgiftsfri simskola för 6- och 7-åringar under skolornas lovperioder. Utredningen ska innehålla förslag på lämplig finansiering.
Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen, gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, socialnämnden och Huge i uppdrag att utreda hur kommunkoncernens arbete mot hemlöshet kan stärkas och utvecklas

Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet

Huddinge ska ha en välfärd att lita på. Tillgängligheten ska vara hög för alla kommuninvånare, oavsett var i kommunen man bor. Omotiverade skillnader mellan exempelvis kön eller områden ska upptäckas och åtgärdas.

Huddinges äldreomsorg ska präglas av hög kvalitet och tillräckligt med tid för både brukare och personal, oavsett driftsform. En viktig del i stärkandet av äldreomsorgen är att öka kontinuiteten. Brukare ska i så hög utsträckning som möjligt möta samma personal. Det skapar trygghet för både individen och personalen. Därför ska arbetet med fast omsorgskontakt utvecklas.

Kommunens äldre ska få större inflytande över sin livssituation genom exempelvis preventiva hembesök och träffpunkter. Kvaliteten ska stärkas i såväl hemtjänst som på särskilda boenden. Personaltätheten ska vara hög och den språkliga kompetensen ska säkerställas genom språkkrav och språksatsningar. Den mat som serveras i Huddinges välfärdsverksamheter ska vara god, näringsrik och hållbar.

Personer med funktionsnedsättning ska ha ett stöd som ger självständighet, delaktighet och kontinuitet. Möjligheten att bo kvar i Huddinge ska öka genom bättre tillgång till anpassade boendeformer och individuellt utformat stöd.

Huddinge ska arbeta förebyggande mot skadligt bruk och beroende, med särskilt fokus på samsjuklighet. Arbetet ska bedrivas genom stärkt uppsökande verksamhet och evidensbaserade insatser i nära samverkan med regionen.

Arbetet för att förebygga och motverka hemlöshet ska stärkas, i samarbete med bostadsbolag och med tidiga insatser mot vräkningar och ett särskilt fokus på barnfamiljer.

Fler i arbete och företagsamhet lägger grunden för välfärden

Arbete och egen försörjning är viktigt för alla människor och ska möjliggöras för alla som kan jobba. På så vis stärker vi också välfärden. För att fler ska komma i arbete på en föränderlig arbetsmarknad krävs att kommunen möjliggör för utbildning, omställning och fler arbetstillfällen. Kommunen ska ta ett större ansvar för att säkerställa ett fullgott utbud inom vuxenutbildningen. Kvaliteten och resultatet i SFI ska utredas för att stärka utbildningens fokus på jobb och etablering i samhället. Genom kontakt med näringsliv och vid upphandling ska kommunkoncernen säkerställa att lärlings-, praktik-, och traineeplatser kan erbjudas. För att förbereda unga för arbetsmarknaden behövs fler sommarjobb och en starkare kontakt med arbetslivet.

Kommunen ska aktivt arbeta för att minska kompetensbristen i både välfärden och i näringslivet. Det sker genom behovsanpassade insatser i nära samverkan med det lokala näringslivet och kommunens egna verksamheter. Genom att stärka matchningen mellan arbetsmarknadens behov och tillgänglig kompetens skapas bättre förutsättningar för företag att hitta rätt kompetens. Det är en viktig del i kommunens arbete för att skapa ett gott företagsklimat, stärka det lokala näringslivets utvecklingsmöjligheter samt attrahera nya etableringar till Huddinge.

Huddinge ska vara en kommun där företag får växa och utvecklas. Ett gott företagsklimat skapar i förlängningen fler arbetstillfällen i kommunen. Kommunen ska vara en part som skapar möjligheter för företagande och ska med sitt näringslivsfrämjande arbete öka den lokala närvaron. Det ska vara enkelt att komma i kontakt med kommunen och man ska bemötas av god service. Därför ska kommunen erbjuda en tydlig väg in för företag som söker kontakt, och utveckla företagslotsningen. Kommunen ska också verka för en god variation av företagslokaler.

Huddinge ska vara en kommun som främjar forskning och innovation. Genom samverkan mellan kommun, näringsliv, lärosäten och andra relevanta aktörer skapas förutsättningar för utveckling och ny kunskap. Campus Flemingsberg ska fortsätta utvecklas som en stark och attraktiv miljö för forskning och utbildning, i enlighet med framtagna strategier.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd

Kommunfullmäktige ger gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att ta fram en modell för utökad feriepraktiksgaranti. Utredningen ska innehålla förslag på lämplig finansiering.

Hållbart samhällsbyggande med fokus på blandade boendeformer

Huddinge växer. Stora samhällsaktörer vill vara med i utvecklandet av våra regionala stadskärnor, och vår översiktsplan kommer innebära att tiotusentals fler kommer att kalla Huddinge sitt hem. Vår uppgift är att säkerställa en socialt och ekologiskt hållbar utveckling. Samtidigt står Huddinge inför stora förändringar. Spårväg Syd och Tvärförbindelse Södertörn kommer att korta avstånden mellan våra kommundelar och till resten av regionen, samtidigt som det möjliggör att nya stadsområden växer fram. Förändringarna ger stora möjligheter men innebär också utmaningar, och båda behöver tas på allvar.

Samhällsplaneringen ska bidra till hela kommunens utveckling och att alla som lever, bor och verkar i Huddinge ska ha goda livsmiljöer. Utvecklingen av kommunen ska ske tillsammans och i dialog med Huddingeborna.

Kommunen ska bygga bostäder av olika slag för att möta människors olika behov. Det ska vara möjligt att bo kvar i sitt område när livet eller ekonomin förändras. Kommunen har ett särskilt ansvar för att bryta den så kallade lyckoparadoxen genom att satsa på de områden som i dag är socioekonomiskt utsatta. Genom att göra områdena mer attraktiva bidrar vi till att människor i olika livsskeden ska kunna bo kvar och fler vilja flytta dit. Därför ska kommunen planera en klimatsmart och blandad bebyggelse med bostäder i olika storlekar och för olika plånböcker. Samtidigt är det viktigt att värna både närnaturens och varje områdes unika karaktär. Kommunen ska bland annat möjliggöra för fler hyresrätter med en rimlig hyra.

Alla kommundelar i Huddinge ska präglas av trygghet och trivsel. Entréerna till kommundelarna ska vara trevliga och de olika centrumen ska utvecklas i samverkan med fastighetsägare och andra intressenter. Intentionerna i handslaget för Vårby och Vårby gårds centrum ska förverkligas.

Planeringen av resor i kommunen ska i högre grad styras mot gång, cykel och kollektivtrafik. Det är samtidigt viktigt att den som har behov av bilen inte drabbas av försämrad framkomlighet. För att möjliggöra för fler att välja ett hållbart resealternativ behövs fler säkra cykelvägar och bättre framkomlighet för kollektivtrafik. Det ska vara enkelt att ta sig mellan kommundelar och inom sin kommundel på ett hållbart och säkert sätt. Grönska ska värnas eftersom det ökar livskvalitén och möjliggör rekreation för kommunens invånare.

En hållbar naturkommun

Minskad klimatpåverkan och cirkulär ekonomi

Miljöprogrammet ska vara centralt i samhällsplaneringen och få ett större genomslag i kommunens verksamheter. Arbetet ska ta hänsyn till hela ekosystemet.

Huddinge ska bli fossilfritt och klimatneutralt senast 2040. Arbetet behöver ske i samverkan mellan kommun, näringsliv, civilsamhälle och invånare. Styrningen av den lokala klimatpolitiken ska utgå från de nationella och globala målen för att begränsa den globala uppvärmningen och uppnå målen i Parisavtalet. Huddinge ska vara en förebild i den gröna omställningen och visa vad som är möjligt. Bland annat genom energieffektivisering, minskade utsläpp och gifter i miljön, främja hållbart resande och skapa förutsättningar för förnybar energi och energilagring. Samhällsbyggandet ska i högre grad planeras, utformas och genomföras med låg klimatpåverkan, för att minska byggandets utsläpp och bidra till kommunens klimatmål. Kommunen ska göra det enklare för Huddingebor att göra klimatsmarta val i sin vardag.

Nämnder och kommunala bolag ska, med utgångspunkt i avfallstrappan, prioritera minimering och återanvändning före återvinning genom att skapa förutsättningar för hållbara cirkulära kretslopp. Det ska vara lätt för invånare och företag att återbruka och återvinna avfall. Kommunens handlingsplan för gifter i miljön är ett viktigt kunskapsstöd i arbetet med att minska spridningen av miljögifter. Arbetet med att följa upp förorenade områden ska fortsätta. Huddinge kommun ska fortsatt arbeta för att minska matsvinnet inom den egna kostverksamheten.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd
Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att kartlägga och utreda kommunens förutsättningar för förnybar energiproduktion och energilagring, inklusive lämpliga markområden för exempelvis solcellsparker

Värna god vattenstatus och biologisk mångfald

Fler insatser ska genomföras för att säkerställa en god vattenstatus i hela kommunen. Arbetet med att rena våra sjöar och minska spridningen av föroreningar ska prioriteras. Kommunen ska ta ett långsiktigt ansvar för att värna våra vattenmiljöer och säkerställa friska sjöar och vattendrag.

Huddinges natur är en av våra största tillgångar. En god miljö och natur är viktig för människors fysiska och psykiska hälsa. Det ska fortsatt finnas gott om platser för lek och rekreation i nära anslutning till människors bostadsområden. Naturen ska vara grönare och mer tillgänglig för alla kommunens invånare. Inom ramen

för kommunkoncernen ska inriktningen att plantera mer träd och grönt i våra stadsmiljöer fortsätta. Skötseln av naturen ska också säkerställas.

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd
Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att utreda eventuell naturreservatsbildning med inriktning friluftsliv för Flottsbro
Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att bereda beslut om inrättande av naturreservat vid Kynäsberget 2027

En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge

Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi

Huddingebornas skattepengar ska användas på bästa möjliga sätt. Den förändrade demografin med allt fler äldre ställer större krav på kommunen att arbeta innovativt och att använda kommunens resurser på ett ansvarsfullt och effektivt sätt. Digitalisering och omvärldsspaning är fortsatt viktiga aspekter i det arbetet. Utgångspunkten är att skattesatsen ska vara oförändrad samtidigt som välfärden och samhällsservicen stärks.

Kommunens verksamheter ska som utgångspunkt bedrivas i kommunala lokaler. Kommunens lokalutnyttjande ska vara effektivt samtidigt som kommunens lokaler ska vara tillgängliga och hållbara. En god ekonomisk hushållning ska prägla hela kommunkoncernen för att bibehålla kommunens goda ekonomi.

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

Kommunens arbete med upphandlingar ska bidra till ett långsiktigt hållbart samhälle med respekt för arbetstagares rättigheter, klimat och miljö samt social inkludering. Kollektivavtalsenliga villkor avseende lön, semester och arbetstid ska tillämpas i upphandlingar. Kommunen ska också i sitt arbete med upphandlingar aktivt arbeta mot alla former av välfärdskriminalitet och arbetslivskriminalitet. Huddinge kommun ska i större utsträckning arbeta med idéburna aktörer genom IOP och andra former av förenings- och invånarsamverkan. I det arbetet är det centralt att skapa långsiktigt hållbara förutsättningar.

Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Huddinge kommun ska vara en jämställd, hållbar och konkurrenskraftig arbetsgivare. En dynamisk och utvecklande arbetsmiljö, goda arbetsvillkor och inflytande på arbetsplatsen ger personalen goda förutsättningar att utvecklas och trivas på jobbet. I Huddinge ska tillsvidareanställningar och rätt till heltid vara norm.

Kommunens verksamheter ska präglas av en sund personalomsättning, där erfarenhet och kontinuitet tas tillvara samtidigt som nya perspektiv och kompetenser tillförs. Anställda ska ges goda förutsättningar till kompetensutveckling och att vidareutvecklas till att bli både specialister och ledare för kommunens verksamheter.

Chefer och ledare ska utgöra positiva förebilder som leder kommunens verksamheter med goda exempel, visioner och värderingar. Verksamheter ska utnyttja den mångfald av kompetens och erfarenheter som personalen erbjuder.

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

Kommunfullmäktiges uppdrag till nämnd
Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att utreda kvinnodominerade välfärdsyrkens arbetsmiljö, löne- och karriärutveckling för att göra Huddinge till en mer jämställd, hållbar och konkurrenskraftig arbetsgivare. Uppdraget ska återrapporteras andra halvåret 2028

Nämndernas budgetramar

I det följande avsnittet beskrivs respektive nämnds utgångsläge på en övergripande nivå och nämndernas ekonomiska budgetram 2027 och plan för 2028–2029 inklusive budgetförändringar.

Förskolenämnden



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

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

Under senare år har antalet 1–5-åringar minskat och minskningen förväntas fortsätta även 2027. Från och med 2028 bedöms minskningen ske i lägre takt och under slutet av planeringsperioden (2029) förväntas antalet barn i förskoleålder vara 400 (6 procent) färre än 2025. I takt med att antalet barn i förskolan sjunker, ökar lokalkostnaderna per barn. Under 2025 avvecklades förskolor i syfte att anpassa verksamheten till färre förskolebarn (motsvarande ungefär 325

förskoleplatser). Utöver minskade volymer påverkas de kommunala förskolorna av att andelen barn i kommunala förskolor minskat successivt under senare år.

Tabell. Befolkningsprognos 2026–2034, 1–5 år, Huddinge, samt årlig förändring

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Antal 1–5 åringar	6 622	6 455	6 312	6 249	6 194	6 182	6 200	6 260	6 349	6 453
Årlig förändring		-2,5 %	-2,2 %	-1,0 %	-0,9 %	-0,2 %	0,3 %	1,0 %	1,4 %	1,6 %

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

Nämnden behöver fokusera på både statliga reformer och strukturell anpassning till lägre barnkullar med större andel särskilda behov. Det innebär att möjligheten att omhänderta nya lokala initiativ är kraftigt begränsad.

Förskolenämnden får en total ramökning på 43,3 miljoner kronor, motsvarande 4,6 procent. Om volymminskning och pensionsjusteringen exkluderas ökar nämndens anslag med 44,6 miljoner kronor, vilket motsvarar knappt 7 000 kronor per 1–5-åring. I detta ingår bland annat löneuppräkning år 2027 på 25,5 miljoner kronor samt tillskott för att värna om personaltäthet och bidra till mindre barngrupper på 3 miljoner kronor årligen från och med år 2027.

Tabell 6 Förskolenämndens driftbudgetram 2027 – 2029

Förskolenämnd, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**941 198**	**984 487**	**984 811**
Volym	-65	324	-1 023
Anslagsjustering	28 754	0	0
Lokaler	14 600	0	0
Utgående ram	**984 487**	**984 811**	**983 788**
Förändring i kronor	*43 289*	*324*	*-1 023*
Förändring i procent	*4,6%*	*0,0%*	*-0,1%*

Grundskolenämnden



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

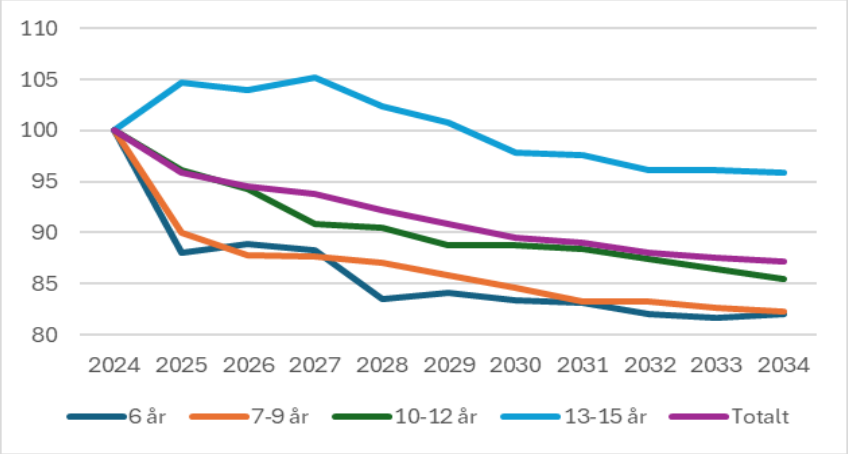
Antalet 6–15-åringar förväntas minska med 135 barn mellan 2026 och 2027, vilket medför en volymnedskrivning på 16 miljoner kronor. Denna utveckling kommer att fortsätta under resten av 2020-talet. I slutet av planeringsperioden (2029) förväntas antalet barn i grundskoleålder vara 830 (5 procent) färre än 2025. Detta kommer innebära överkapacitet och ökade lokalkostnader per elev om inte motsvarande anpassning av lokalytan sker. Minskningen sker dock varken geografiskt jämnt över kommunen – i vissa områden kvarstår en hög efterfrågan – eller mellan åldersklasserna. Antalet barn i högstadieålder ökar exempelvis något fram till 2027 för att sedan minska kraftigt när årskullarna med färre barn når högstadiet (se diagram nedan).

En strukturell anpassning av skolorganisation och lokalstruktur är nödvändig för att undvika både över- och underkapacitet. Samtidigt ökar andelen elever som behöver särskilt stöd, liksom antalet elever i anpassad grundskola. Under de kommande tio åren kommer dessutom flera av Huddinges grundskolor att kräva större underhåll och tillfälliga evakueringar. En viss överkapacitet kan därför nyttjas för att möta dessa behov. Strukturprogrammet är ledande för arbetet med att skapa en hållbar lokalstruktur. Strategin för att uppnå en långsiktigt hållbar lokalstruktur är i första hand att prioritera översyn av lokaler där lågt söktryck och stora behov av underhåll eller investering sammanfaller.

Riksdagen har eller kommer att besluta om flera omfattande skolreformer (nya läroplaner, nytt betygsystem, stödundervisning och nytt regelverk om hur mycket tid lärare ska lägga på olika arbetsuppgifter samt 10-årig grundskola) som ska genomföras med kort implementeringstid. SKR har flaggat för en betydande statlig underfinansiering.

Mot denna bakgrund behöver nämnden fokusera på både statliga reformer och strukturell anpassning till lägre barnkullar med större andel särskilda behov. Det innebär att möjligheten att omhänderta kommunala initiativ är begränsad.

Diagram 1. Utvecklingen per åldersgrupp respektive totala elevunderlaget (basår 2024)



Grundskolenämnden får en total ramökning på 117,4 miljoner kronor, motsvarande 5,3 procent. I ramökningen ingår bland annat en löneuppräkning för 2027 på 56,1 miljoner kronor, inklusive externa utförare, samt ett årligt tillskott på 5 miljoner kronor från och med 2027 för att värna personaltätheten och bidra till minskade klasser. Nämnden tilldelas även 51,4 miljoner kronor för hyresjusteringar. Till följd av färre elever minskas ramen med 11,3 miljoner kronor, vilket motverkas av en ökning med 14,6 miljoner kronor för fler elever i anpassad grundskola. Därutöver tilldelas nämnden 0,5 miljoner kronor för ett uppdrag att stärka fritidshemmens koppling till en meningsfull fritid och föreningslivet.

Tabell 7 Driftbudgetram för grundskolenämnden 2027 – 2029

Grundskolenämnd, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**2 226 325**	**2 343 730**	**2 329 730**
Volym	3 483	-14 600	-20 294
Anslagsjustering	63 592	600	0
Lokaler	50 330	0	0
Utgående ram	**2 343 730**	**2 329 730**	**2 309 436**
Förändring i kronor	*117 405*	*-14 000*	*-20 294*
Förändring i procent	*5,3%*	*-0,6%*	*-0,9%*

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



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

Nämndens verksamheter påverkas av utvecklingen på arbetsmarknaden, förändringar i utbildningsbehov samt statliga reformer inom både utbildnings- och arbetsmarknadsområdet. Arbetslösheten i Huddinge har minskat men ligger fortsatt något högre än riket och länet samtidigt som långtidsarbetslösheten är fortsatt hög. Matchningsläget på arbetsmarknaden har försvagats genom färre lediga arbetstillfällen och ökad konkurrens om tillgängliga arbeten, vilket medför ett fortsatt behov av riktade arbetsmarknadsinsatser och individanpassat stöd.

Gymnasieskolan står för merparten av nämndens kostnader och påverkas av utvecklingen inom den gemensamma gymnasieregionen. Antalet gymnasieungdomar förväntas ha nått sin topp under 2026 och förväntas därefter minska, vilket ökar konkurrensen om eleverna och ställer högre krav på strategisk dimensionering och ett attraktivt utbildningsutbud. Samtidigt bedöms överkapacitet inom gymnasieregionen och ökade kostnader för programpriser, lokaler och underhåll innebära ett fortsatt ekonomiskt tryck

Även vuxenutbildningen påverkas av förändringar på arbetsmarknaden och ett ökat behov av utbildningar inom bristyrken. Samtidigt kvarstår utmaningar med lågt söktryck till vissa yrkesutbildningar och behovet av att säkerställa att utbildningsutbudet motsvarar arbetsmarknadens behov.

Nämnden påverkas även av flera kommande reformer, bland annat aktivitetskravet inom ekonomiskt bistånd och reglering av lärares undervisningstid. Reformerna bedöms innebära ökade krav på uppföljning, arbetssätt och resursplanering samtidigt som den ekonomiska påverkan är osäker.

Nämnden får en total ramökning på 34 miljoner kronor, motsvarande 4,0 procent. I ramökningen ingår bland annat 11 miljoner kronor i kompensation för höjda programpriser inom gymnasieskolan, 8,5 miljoner kronor i volymkompensation samt 2 miljoner kronor i lönekompensation.

Tabell 8 Driftbudgetram för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden för 2027 – 2029

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**857 914**	**892 087**	**890 720**
Volym	8 505	-961	-196
Anslagsjustering	25 269	-407	-224
Lokaler	400	0	0
Utgående ram	**892 087**	**890 720**	**890 300**
Förändring i kronor	*34 174*	*-1 368*	*-420*
Förändring i procent	*4,0%*	*-0,2%*	*0,0%*

Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen ansvarar för att leda, styra och följa upp kommunens verksamheter. I uppdraget ingår att utforma övergripande mål, riktlinjer och ramar för kommunens styrning samt att utöva uppsikt över övriga nämnder och kommunens bolag. Kommunstyrelsen ansvarar även för uppföljning till kommunfullmäktige, intern kontroll och frågor av betydelse för kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen ansvarar för det strategiska arbetet inom bland annat klimat, miljö, fastigheter, fysisk planering, exploatering, infrastruktur, trafik och näringslivsutveckling samt inom prevention, folkhälsa och ungdomspolitik. Styrelsens uppdrag omfattar även kommunövergripande frågor om intern och extern kommunikation, lokalvård och samordning av beredningsprocessen. Därutöver ansvarar kommunstyrelsen för personal- och pensionsfrågor, upphandling, digital utveckling, IT-arkitektur, digital infrastruktur och IT-säkerhet samt civil beredskap och strategiskt trygghets- och säkerhetsarbete.

Omvärldsläget och den demografiska utvecklingen innebär ökade ekonomiska utmaningar för kommunen, vilket ställer högre krav på effektiv resursanvändning och ekonomisk styrning. Samtidigt behöver kommunen stärka arbetet med demokrati, trygghet och civil beredskap samt möta ökade krav kopplade till digitalisering och teknikutveckling. AI skapar möjligheter till effektiviseringar, samtidigt som utvecklingen ökar behovet av ett långsiktigt och systematiskt arbete med IT-säkerhet.

Totalt minskar kommunstyrelsens ram med 27,7 procent till 647,6 miljoner kronor. Minskningen förklaras främst av den nya nämndorganisationen där ansvar och budget för samhällsbyggnadsfrågor överförts till samhällsbyggnadsnämnden. Samtidigt tillförs medel för kommunövergripande kostnadsökningar, förstärkt strategisk lokalförsörjning samt fortsatt arbete kopplat till inflyttningen i det nya kommunhuset. Därutöver tillkommer resurser för kommunarkivets omställningsarbete inför flytten och för att hantera kommande IT- och systemupphandlingar. Utöver det finns 12,1 miljoner kronor avsatta inom reserverade medel för vidare arbete med extern drift av digital infrastruktur.

Tabell 9 Kommunstyrelsens driftbudgetram 2027 – 2029

Kommunstyrelsen, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**895 577**	**647 638**	**631 722**
Volym	2 748	1 084	1 042
Anslagsjustering	-249 887	-17 000	-4 500
Lokaler	-800	0	0
Utgående ram	**647 638**	**631 722**	**628 264**
Förändring i kronor	*-247 939*	*-15 916*	*-3 458*
Förändring i procent	*-27,7%*	*-2,5%*	*-0,5%*

Kommunstyrelsens investeringsram för 2027 uppgår till 23 miljoner kronor. Investeringsreserven har utökats från 10 till 17 miljoner kronor för att kunna möta eventuella investeringsbehov kopplade till civil beredskap, nytt kommunhus och bibliotek samt IT-utrustning och IT-infrastruktur.

Kultur- och fritidsnämnden



Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för verksamheterna bibliotek och konst, idrott och anläggning, ungdoms- samt kulturfrågor. Nämnden ansvarar för driften av anläggningar och lokaler inom verksamheterna. Nämnden ansvarar för att utveckla samverkan med det lokala föreningslivet, att samverka med och ge bidrag till verksamhetsanknutna föreningar och studieförbund.

Nämndens budgetram har ökat de senaste åren och den största delen av ökningen förklaras av högre lokalkostnader där merparten utgörs av hyreshöjningar. Lokal- och anläggningsbestånd är stort och hälften av nämndens budget består av lokalkostnader, vilka kommer att öka ytterligare när det nya huvudbiblioteket och den nya sim- och idrottshallen tas i drift.

Budgetramen har också ökat till följd av olika ambitionshöjningar. Bland de mer omfattande satsningarna finns en utvecklad kulturskola, öppnandet av nya fritidsgårdar och ny fritidsverksamhet för 10-12 åringar, samt etableringen av Fritidsbanken. Utöver detta har nämnden genomfört satsningar på stöd till föreningslivet för spontanidrott och förstärkt de offentliga kulturprogrammen.

Kultur- och fritidsnämnden tillhandahåller främst kollektiva tjänster och är därför mindre påverkad av befolkningsutvecklingen. I takt med ambitionshöjningarna har nämndens besöks- och deltagarvolymer ökat inom alla verksamhetsområden, såväl besökare till bibliotek och fritidsgårdar som elever i kulturskolan och deltagartillfällen i idrottsföreningar.

Kultur- och fritidsnämnden får en budgetram på 360 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning med 31 miljoner kronor (9,5 procent). En stor del av ökningen är kompensation för ökade lokalkostnader till följd av ny hyresperiod från Huddinge Samhällsfastigheter. Därutöver ökar anslaget bland annat för sänkt avgift för kulturskola, meningsfull fritid i Huddinge centrum och för att stärka det hälsofrämjande och förebyggande arbetet.

Tabell 10 Driftbudgetram för kultur- och fritidsnämnden 2027 – 2029

Kultur- och fritidsnämnden, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**328 892**	**360 080**	**360 432**
Volym	1 039	352	338
Anslagsjustering	9 364	0	0
Lokaler	20 786	0	0
Utgående ram	**360 080**	**360 432**	**360 771**
Förändring i kronor	*31 189*	*352*	*338*
Förändring i procent	*9,5%*	*0,1%*	*0,1%*

Bygglovs- och tillsynsnämnden



Bygglovs- och tillsynsnämnden ansvarar bland annat för prövning och tillsyn enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen, alkohollagen, lagen om tobak och liknande produkter och lagen om tobaksfria nikotinprodukter. Nämndens ansvarar också för den kommunala lantmäterimyndigheten, adress- och namnsättning, förvaltning av kommunens geodataplattform, kommunens geodataförsörjning, GIS-samordning samt uppgifter enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag,

55 procent av nämndens budget finansieras av kommunala medel och 45 procent av intäkter, varav taxeintäkter utgör den absolut största delen. De senaste årens lågkonjunktur, som särskilt har drabbat byggbranschen, har påverkat bygglovs- och tillsynsnämndens verksamhet. Hittills har nämnden lyckats anpassa kostnaderna till de minskade intäkterna.

Den 1 december 2025 genomfördes en stor förändring i plan- och bygglagen som innebär att nämnden har fått ställa om från förhandskontroll till efterhandskontroll när krav på bygglov och nybyggnadskartor togs bort. Nämnden fick inför 2026 en ramhöjning med 3,8 miljoner kronor som kompensation för de förväntade lägre intäkterna som den nya lagstiftningen innebär och utfallet följs under året.

Våren 2024 gav regeringen en särskild utredare i uppdrag att göra en översyn av lantmäterimyndigheternas organisering i syfte att förbättra förutsättningarna för både den statliga och de kommunala lantmäterimyndigheterna att bedriva en effektiv, enhetlig och rättssäker fastighetsbildning i hela landet. Uppdraget har

utmynnat i ett betänkande. Om förslagen går igenom kommer det få omfattande påverkan på Huddinges kommunala lantmäterimyndighets uppdrag och ekonomiska förutsättningar.

Bygglovs- och tillsynsnämndens budgetram uppgår till 71 miljoner kronor, vilket motsvarar en anslagsökning på 2 miljoner kronor eller 3 procent. De huvudsakliga faktorerna är generell uppräkning, löneuppräkning samt ny nämndsorganisation.

Tabell 10 Driftbudgetram för bygglovs- och tillsynsnämnden 2027 – 2029

Bygglovs- och tillsynsnämnden, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**69 108**	**71 440**	**71 584**
Volym	424	144	138
Anslagsjustering	1 909	0	0
Lokaler	0	0	0
Utgående ram	**71 440**	**71 584**	**71 722**
Förändring i kronor	*2 333*	*144*	*138*
Förändring i procent	*3,4%*	*0,2%*	*0,2%*

Natur- och stadsmiljönämnden



Natur- och stadsmiljönämnden ansvarar för kommunens natur- och vattenvårdsarbete samt för drift och underhåll av kommunala anläggningar såsom gator, parker, gång- och cykelvägar och badplatser. Nämnden ansvarar även för förvaltningen av de naturreservat där kommunen är utsedd till förvaltare samt för skötseln av kommunens biotopskyddsområden.

Under de senaste åren har omfattande förändringar genomförts för att förbättra kommunens fysiska miljö och säkerställa en hållbar drift och ett hållbart underhåll av kommunens offentliga miljöer. Insatser för ökad trivsel och trygghet har genomförts och samtidigt har drift och underhåll effektiviserats genom förbättrade avtalsstrukturer och uppföljningssystem. Nämnden har satsat på biologisk mångfald, vattenvårdsåtgärder och upprustning av kommunens naturreservat.

Intresset för Huddinges natur är stort hos kommunens invånare och besökare. Behoven av tillgängliga och trivsamma naturreservat och friluftsanläggningar, hållbara, robusta och klimatanpassade lösningar, liksom trygga och trivsamma utemiljöer i den offentliga miljön är fortsatt stora.

Nämndens driftbudgetram ökar med 6 miljoner kronor (motsvarande 2 procent). Anslagsökning består bland annat av ökade kapitalkostnader och kompensation för indexuppräkningar på befintliga entreprenadavtal och drift av nya anläggningar. 3,5 miljoner kronor tilldelas för naturskötsel (lövskogssötsel, strandängar och naturbetesmark, vegetationsunderhåll) Därtill finns 1,1 miljoner kronor avsatta i reserverade medel för tillkommande driftskostnader för nya parker och gator. Nämndens ram påverkas också av förändringarna i och med ny nämndorganisation.

Tabell 10 Driftbudgetram för natur- och stadsmiljönämnden 2027 – 2029

Natur- och stadsmiljönämnden, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**274 010**	**280 014**	**279 403**
Volym	263	89	86
Anslagsjustering	5 741	-700	0
Lokaler	0	0	0
Utgående ram	**280 014**	**279 403**	**279 489**
Förändring i kronor	*6 004*	*-611*	*86*
Förändring i procent	*2,2%*	*-0,2%*	*0,0%*

Natur- och stadsmiljönämndens investeringsram uppgår 2027 till 60 miljoner kronor. Dessa medel avser underhåll i gator, , offentlig miljö och naturreservat.

Socialnämnden



Socialnämnden styrs främst av socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Dess uppdrag är att öka enskildas och familjers förutsättningar att leva under så bra levnadsvillkor som möjligt samt att stärka individer till att leva ett självständigt liv.

Nämndens verksamhet riktar sig till personer med funktionsnedsättning och till personer i behov av stöd från individ- och familjeomsorg. I den senare gruppen inkluderas barn och unga i behov av skydd och/eller stöd, vuxna med beroendeproblematik, vuxna som vill lämna kriminalitet, vuxna utsatta för våld av närstående eller hedersrelaterat våld och vuxna med psykiska funktionsnedsättningar. Målgrupperna är delvis överlappande, där en ökande andel av brukarna har komplexa behov som exempelvis kombinationer av psykisk ohälsa, funktionsnedsättning, neuropsykiatriska diagnoser och ibland missbruk. Även stöd till anhöriga ingår i nämndens uppdrag. Nämnden ansvarar också för samordning av kommunens preventionsarbete, som bedrivs i nära samverkan med övriga berörda förvaltningar.

Nämnden erbjuder olika former av stöd, skydd, service och omsorg och ansvarar för hela processen från förebyggande insatser, uppsökande arbete, utredningar, biståndsbedömning, till utförande, uppföljning och utveckling av insatser. Merparten av insatserna utförs inom egen regi men viss verksamhet bedrivs även av externa utförare.

Inom nämnden pågår ett omställningsarbete för att möta kraven i den nya socialtjänstlagen som innebär ett ökat fokus på förebyggande, lättillgängliga och kunskapsbaserade insatser. Nämnden förbereder även övergången till en sammanhållen vård för personer med skadligt bruk och beroende, där regionerna från 1 januari 2028 tar över hela ansvaret för behandling.

Socialnämndens budgetram ökar från 522,1 miljoner kronor år 2026 till 1 278,0 miljoner kronor år 2027, vilket motsvarar en ökning med 755,9 miljoner kronor eller 144,8 procent. Den betydande ramökningen förklaras i huvudsak av en organisationsförändring där ansvaret för funktionsstödsverksamheten överförs från äldrenämnden till socialnämnden. Omorganisationen medför en ramökning om 719,7 miljoner kronor och innebär att socialnämndens uppdrag och ansvarsområde utökas väsentligt från 2027. Utöver omorganisationen innehåller budgetramen ett antal justeringar avseende volymförändringar enligt befolkningsprognosen, lönekompensation, förändrade personalomkostnader, samt ökade hyreskostnader. Budgeten innehåller även politiska prioriteringar om 0,3 miljoner kronor avseende arbetsskor inom socialpsykiatri och LSS-boende, samt 1,5 miljoner kronor för att utveckla uppsökande och relationsskapande arbete mot unga i riskzonen och stärka det uppsökande fältarbetet.

Därtill finns 10 miljoner kronor i reserverade medel för eventuella volymökningar och oförutsett inom socialnämndens verksamhet.

Tabell 11 Driftbudgetram för Socialnämnden 2027 – 2029

Socialnämnd, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**522 134**	**1 278 027**	**1 281 323**
Volym	19 477	3 296	3 172
Anslagsjustering	732 716	0	0
Lokaler	3 700	0	0
Utgående ram	**1 278 027**	**1 281 323**	**1 284 494**
Förändring i kronor	*755 893*	*3 296*	*3 172*
Förändring i procent	*144,8%*	*0,3%*	*0,2%*

Äldrenämnden



Äldrenämnden riktar sig till äldre personer och deras anhöriga. Nämnden erbjuder olika former av stöd, service, vård och omsorg för att nämndens målgrupper ska kunna leva ett så självständigt och bra liv som möjligt och ansvarar för hela processen från uppsökande och förebyggande arbete, utredningar av behov, till beslut, utförande, uppföljning och utveckling av insatser. Äldrenämnden styrs främst av socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Behoven inom äldreomsorgen är under förändring. Den demografiska utvecklingen med en större andel äldre innebär, förutom ökade volymer, även att fler personer kommer att leva med demenssjukdom. Parallellt ökar antalet personer med komplexa och sammansatta behov, bland annat i kombinationer av psykisk ohälsa och ibland missbruk. Förändringarna ställer ökade krav på förebyggande insatser, mer omfattande utredningar och ökad samordning mellan olika aktörer för att hitta individanpassade lösningar.

Nämnden har under flera år haft ett ekonomiskt underskott och arbetar därför med strukturella förändringar, framförallt inom hemtjänsten. Fullmäktige har beslutat om att upphäva lagen om valfrihet (LOV) inom hemtjänsten under 2027 och istället införa en ny modell baserad på lagen om offentlig upphandling (LOU).

Äldrenämndens budgetram minskar från 1 559,5 miljoner kronor år 2026 till 887,0 miljoner kronor år 2027, vilket motsvarar en minskning med 672,5 miljoner kronor eller 43,1 procent. Den väsentliga förändringen förklaras huvudsakligen av en organisationsförändring där ansvaret för funktionsstödsverksamheten överförs

till socialnämnden från och med 2027. I samband med omorganisationen minskar nämndens budgetram med 719,7 miljoner kronor.

Utöver omorganisationen förstärks budgetramen genom volymökningar kopplade till befolkningsutvecklingen, samt kompensation för löneökningar, ökade hyreskostnader och avfallshantering. Det ingår även en politisk satsning om 1 miljon kronor för att stärka det hälsofrämjande och förebyggande arbete.

Tabell 12 Driftbudgetram för Äldrenämnden 2027 – 2029

Äldrenämnden, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**1 559 473**	**886 967**	**895 885**
Volym	20 586	12 418	18 814
Anslagsjustering	-697 392	-3 500	0
Lokaler	4 300	0	0
Utgående ram	**886 967**	**895 885**	**914 698**
Förändring i kronor	*-672 506*	*8 918*	*18 814*
Förändring i procent	*-43,1%*	*1,0%*	*2,1%*

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för planering, utveckling och förvaltning av kommunens byggda miljö samt samhällsbyggandet i övrigt. Ansvaret omfattar detaljplanering, mindre exploateringar och investeringar i bland annat gator, parker och offentliga platser.

En viktig del av uppdraget är att forma och utveckla kommunens bebyggda miljö med omsorg om både framtida behov och befintliga värden. Det handlar bland annat om att skapa goda förutsättningar för bebyggelse och infrastruktur, utveckla trafikmiljöer och främja tillgänglighet och trafiksäkerhet. Arkitektur, gestaltning och kulturhistoriska värden ska också tas till vara i samhällsplaneringen.

Nämnden ansvarar även för en långsiktigt hållbar förvaltning av kommunens mark och fastigheter samt för kommunens avfallshantering och strategiska avfallsfrågor. Uppdraget omfattar även insatser inom klimatanpassning, klimatomställning och miljöprogrammet samt kommunal energi- och klimatrådgivning.

I takt med att Huddinge växer och förändras ska mark, infrastruktur, fastigheter och offentliga platser utvecklas utifrån kommunens behov. Samtidigt ska befintliga miljöer förvaltas och kommunens investeringar användas ansvarsfullt och effektivt.

Som en anpassning till rådande regelverk och för att förenkla har redovisningen av kostnader och intäkter kopplade till samhällsbyggnadsprocessen förändrats. Förändringen avser bland annat framtagande av detaljplaner och kostnader som uppstår mellan slutbesiktning och garantibesiktning. Kostnader och intäkter som idag belastar centrala poster kommer i stället att belasta samhällsbyggnadsnämndens drift och nämnden behöver kommande år följa hur detta utvecklas.

Samhällsbyggnadsnämndens ram uppgår till 262,6 miljoner kronor. Nämnden är ny för 2027 varpå ingen jämförelse mot tidigare år är möjlig. Ramen baseras på ansvar och budget för de samhällsbyggnadsfrågor som överförts till samhällsbyggnadsnämnden från natur och stadsmiljönämnden respektive kommunstyrelsen. Utöver omorganisationen förstärks budgetramen genom volymökningar, löneökningar samt ökade kapitalkostnader.

Tabell 13 Driftbudgetram för Samhällsbyggnadsnämnden 2027 – 2029

Samhällsbyggnadsnämnden, tkr	2027	2028	2029
Ingående ram	**0**	**262 614**	**262 614**
Volym	463	0	0
Anslagsjustering	262 151	0	0
Lokaler	0	0	0
Utgående ram	**262 614**	**262 614**	**262 614**
Förändring i kronor	*262 614*	*0*	*0*
Förändring i procent	-	*0,0%*	*0,0%*

Samhällsbyggnadsnämndens investeringsram 2027 uppgår till 252 miljoner kronor. 186 miljoner kronor av det avser samhällsbyggnadsprojekten som beskrivs närmare i Plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning 2027 (bilaga 3). Exklusive samhällsbyggnadsprojekten uppgår ramen till 66 miljoner kronor. Dessa medel avser främst investeringar och reinvesteringar i offentlig miljö samt fastigheter. Investeringarna i kommunens fastigheter syftar till att säkerställa ett långsiktigt hållbart fastighetsbestånd genom planerat underhåll, nödvändiga reinvesteringar samt utveckling av bostäder och lokaler. 10 miljoner kronor avsätts för snöupplagsplatser.

Reserverade medel

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

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

knappt 41,5 miljoner kronor i reserverade medel för konjunktur/volymer/oförutsett 2027. Politiska satsningar uppgår till 28 miljoner kronor under centrala poster.

mnkr	2026	2027	2028	2029
Reserverade medel	154,0	-191,5	-523,8	-745,9
-varav för tillkommande lokaler	*102,4*	*-112,3*	*-202,4*	*-297,5*
-varav för konjunktur/volymer/oförutsett	*-20,0*	*-40,9*	*-290,8*	*-428,8*
-varav volymer/oförutsett socialnämnden	*-10,0*	*-10,0*	*-10,0*	*-10,0*
-varav för digitaliseringspott	*-5,0*	*-0,6*	*-0,6*	*-4,0*
-varav för IT-drift	*0,0*	*-12,1*	*-9,2*	*-3,2*
-varav för reservkraft/beredskapspott	*-2,0*	*-4,0*	*-6,0*	*-5,0*
-varav för Handslag för Vårby gård	*0,0*	*-1,0*	*-1,0*	*0,0*
- varav för Mobil naturskola	*-0,7*	*0,0*	*0,0*	*0,0*
- varav för Effektivisering en förvaltning	*0,0*	*0,0*	*5,0*	*10,0*
- varav för Boendestöd	*-1,0*	*-1,0*	*-0,5*	*0,0*
-varav för tillkommande anläggningar NSN	*-2,0*	*-1,1*	*-1,1*	*-1,1*
-varav Heltid som norm	*0,0*	*-2,0*	*-2,0*	*-2,0*
-varav Uppdrag tillfällig fritidsgård Masmo	*0,0*	*-1,5*	*-1,5*	*-1,5*
-varav IOP	*0,0*	*-2,0*	*-2,0*	*-2,0*
-varav Platsaktivering, upprustning och trivsel i miljonprogram	*0,0*	*-1,0*	*-1,0*	*0,0*
-varav Stärk elevers kontakt med arbetslivet	*0,0*	*-0,8*	*-0,8*	*-0,8*
-varav Medel för utredningar	*0,0*	*-1,3*	*0,0*	*0,0*

Kommunkoncernen

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

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

Huddinge Samhällsfastigheter AB



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

Bolaget tillämpar självkostnadshyror mot kommunen och hyresavtalet och ramavtalet med kommunen är bolagets största intäktspost. Andra centrala faktorer för bolagets ekonomiska ställning är en kostnadseffektiv fastighetsförvaltning och långsiktig räntenivå. Ett nytt ramavtal för hyressättning är framtaget och beräknas träda i kraft vid årsskiftet 2027/2028.

De senaste årens avkastning har varit negativ men för 2026 prognosticeras ett överskott på 34 miljoner kronor. Trots kostnadsökningar till följd av högre energipriser och räntor görs bedömningen att bolaget kommer att kunna leverera enligt resultatkravet i ägardirektivet under 2027. Och efter att det nya ramavtalet implementeras 2028 ökar planerbarheten och prognossäkerheten ytterligare. Detta förbättrar bolagets möjligheter att uppfylla ägardirektivets finansiella mål om en avkastning på 2,5 procent av omsättningen. Dock undantas resultatet för Flottsbro från underlaget för resultatberäkningen Ägardirektiven (se bilaga 4) innehåller även ett uppdrag om att förbereda en försäljning av fastigheten Gymnasiet 5, där nuvarande simhall ligger.

Ägardirektivets andra finansiella mål är att bolaget ska ha en soliditet på lägst 10 procent. Per augusti 2026 uppgår bolagets soliditet till 30 procent, men förväntas sjunka med runt tio procentenheter när de stora nyinvesteringarna i bland annat kommunhus, bibliotek och nya Huddingehallen är genomförda.

Investeringar

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

Investeringsbudgeten för 2027 uppgår till 1 416 miljoner kronor och för perioden 2027–2029 till 3 598 miljoner kronor. Av den sammanlagda investeringsvolymen förväntas upp till 2 700 miljoner kronor kräva extern finansiering, förutsatt att investeringarna genomförs enligt plan. Under 2027 förväntas bolagets skuld öka med drygt 1 000 miljoner kronor. Bland de större byggprojekten som ingår och planeras under planperioden finns Solfagraskolan (F-9), nytt kommunhus och huvudbibliotek samt nya Huddinge-hallen. Utöver nybyggnation har bolaget fokus på åtgärder för energieffektivisering under de kommande åren, vilka är en bidragande faktor till att de finansiella målen förväntas nås på sikt.

Huge Bostäder AB



Huge Bostäder AB äger och förvaltar ett bostadsbestånd på nära 8 000 hyresrätter och 1 200 lokaler. Bolaget ska, som ett allmännyttigt bostadsföretag, företräda

Huddinge kommun på bostadsmarknaden. Genom sin verksamhet ska Huge Bostäder AB bidra till att kommunen är ett tryggt och attraktivt alternativ för boende. Bolagets ekonomi påverkas inte minst av kostnadseffektiv fastighetsförvaltning, hur framgångsrikt bolaget är i sin nyproduktion och hantering av renoveringsbehov samt utfallet av hyresförhandlingar.

Bolaget har enligt ägardirektivet tre finansiella mål (justerad soliditet[1] på minst 50 procent, direktavkastning på minst 3,5 procent och totalavkastning i paritet med jämförbara aktörer på marknaden). Under 2027 förväntas soliditeten sjunka till 47 procent till följd av den höga reinvesteringstakten, för att sedan åter nå 50 procent 2032. Direktavkastningen förväntas ligga på strax över tre procent under 2027 – 2031. Bolagets prognosticerade resultat 2027 är 12 miljoner kronor, vilket är en försämring jämfört med tidigare år. Under de senaste fem åren är resultatet i genomsnitt 41 miljoner kronor per år, inräknat prognosen för 2027.

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

Under 2027 förväntas bolagets skuld öka med drygt 600 miljoner kronor och för 2028–2029 beräknas skulden öka med ytterligare 450 miljoner kronor per år. Under budgetperioden 2027–2031 förväntas dock ökningstakten succesivt minska till följd av förbättrade driftsnetton och avtagande investeringstakt. Ökningen prognostiseras till drygt 330 miljoner kronor per år i genomsnitt.

Den höga investeringstakten medför bland annat högre finansiella kostnader och avskrivningar. Till 2031 förväntas avskrivningarnas andel av intäkter uppgå till 19 procent, samtidigt som finansiella kostnaderna förväntas uppgå till 20 procent.

Inför 2027 har ägardirektiven uppdaterats (se bilaga 5). Bland annat belyses vikten av att bolaget beaktar marknadsmässighet i sin förvaltning. Bolaget tilldelas också ett uppdrag att vidare utreda möjligheten att bygga hyreseffektiva bostäder, till exempel inom konceptet Kombohus.

Investeringar

Huge Bostäder AB planerar för såväl nyproduktion, renoveringar och stambyten av hyresbostäder vilket gör att investeringsbudgeten fortsatt ligger på höga nivåer

[1] Definierad som justerat eget kapital + övervärde på tillgångar exkl. latent skatt) dividerat med marknadsvärdet

under kommande år. Skulden förväntas öka från nuvarande nivå (6 500 miljoner kronor) till nära 8 300 miljoner kronor vid utgången av 2029. Under budgetperioden 2027–2029 planeras investeringar för sammanlagt 2 244 miljoner kronor, varav upp till 1 526 miljoner kronor kan komma att lånefinansieras.

Investeringsbudgeten för 2027 uppgår till 847 miljoner kronor, vilka lånefinansieras med drygt 600 miljoner kronor. Planerade upprustningar står för den större delen av framtida investeringar då det arbetet omfattar cirka 5 200 lägenheter. I upprustningsplanerna ligger tyngdpunkten på stambyten.

Södertörns Energi AB

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

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

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

Investeringar

Investeringar sker i dotterbolagen Södertörns Fjärrvärme och Söderenergi. Under perioden 2027–2029 förväntas den årliga investeringstakten totalt ligga omkring 140 miljoner kronor respektive 300 miljoner kronor per år. Eftersom kommunen, genom Södertörns Energi, äger 50 procent respektive 29 procent innebär det investeringar om 70 miljoner kronor respektive 87 miljoner kronor för Huddinges

del. Huvudsakligen avses investeringar i ledningar, maskiner och tekniska anläggningar.

SRV Återvinning AB

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

Ägardirektiv för SRV är framtagna och beslutade i ägarkommunerna 2021. Av dessa framgår bland annat att bolaget ska eftersträva att vid varje tillfälle ha en soliditet på minst 20 procent och högst 50 procent. I augusti 2026 uppgick bolagets soliditet till 48 procent.

Investeringar

SRV står inför behov av investeringar i storleksordningen 100 miljoner kronor per år de kommande åren. Det avser i huvudsak investeringar i fordon, byggnader för avfallshantering, markanläggningar samt maskiner och inventarier. Samtliga investeringar finansieras via taxor och avgifter. All eventuell upplåning i SRV sker med kommunal borgen.

Södertörns brandförsvarsförbund

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

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

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

Investeringar

Förbundets investeringar uppgår till 30 miljoner kronor för 2027. Huvudsakligen avses fordon och övrig räddningsmateriel. För åren 2028 och 2029 förväntas investeringsvolymerna uppgå till 25 miljoner kronor per år.

Kommunkoncernens investeringar

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

Planerade investeringar överstiger kommunkoncernens tillgängliga investeringsutrymme. Huge har tidigare haft en relativt låg upparbetsgrad, det vill säga använt en begränsad andel av investeringsramen. Bolaget har nu en projektorganisation för att genomföra underhållsarbete i merparten av sina lägenheter. Detta har medfört att upparbetningsgraden blivit avsevärt högre än tidigare. År 2025 använde Huge Bostäder 99 procent av sin investeringsram och augusti-prognosen för 2026 visar på en nyttjandegrad kring 91 procent.

Prognoserna för Huddinge Samhällsfastigheter AB bygger på förslag till lokalresursplan. Bolaget har haft en låg upparbetningsgrad av investeringsramen under de senaste två åren (68 respektive 56 procent), vilket berott dels på framskjutna projektstarter, dels på att projekt har färdigställts under budgeterad nivå. Senareläggning av projekt bidrar positivt till framtida kassaflöden och det är inte uteslutet att fler investeringar behöver senareläggas eller kan genomföras med positiv marginal mot budget.

De delägda bolagen har en relativt likformig investeringstakt varje år och dessa prognoser bygger i stor utsträckning på antaganden att denna likformighet kvarstår. I tabellen nedan redovisas summerat preliminära investeringsramar för perioden 2027–2031.

Tabell 13 Investeringsramar för 2027 – 2029 (miljoner kronor)

Investeringsplan (prognos, mnkr)	2027	2028	2029
Nämndernas investeringar	177	176	238
Samhällsbyggnadsinvesteringar	186	255	165
Summa investeringar kommunen	**363**	**431**	**403**
Huge Bostäder AB	847	751	646
Huddinge Samhällsfastigheter AB	1 416	1 311	871
Delägda bolag samlad prognos*	224	188	177
Summa investeringar	**2 849**	**2 681**	**2 097**

* Enligt ägarandel

Sammantaget är investeringsbehovet för 2027 beräknat till 2 849 miljoner kronor, varav 363 miljoner kronor för kommunen, 847 miljoner kronor för Huge Bostäder och 1 416 miljoner kronor för Huddinge Samhällsfastigheter. Huddinge Samhällsfastigheters prognoser för 2027 är något lägre jämfört med Mål och budget 2025, vilket förklaras av reviderade tidplaner i projekten för kommunhus och simhall. Det allokerade ramen har reducerats för att möta koncernens krav på självfinansieringsgrad och skuldsättning. Ramen för Huddinge Samhällsfastigheter innehåller också ett utrymme för lokalprojekt där beslut om projektstarter och budget ska fattas av kommunen för de enskilda projekten innan dessa ska starta. De delägda bolagens investeringar summerar till 224 miljoner kronor. Energibolagens investeringar avser till övervägande del värmeledningar och utveckling av produktionsanläggningarna. SRV Återvinning och Södertörns brandförsvarsförbund investerar löpande i utbyten av fordon.

Kommunkoncernens resultat

Kommunkoncernens resultat budgeteras för 2027 till 408 miljoner kronor, varav kommunen står för 352 miljoner kronor. Nivån motsvarar 3 procent av skatter och bidrag och överstiger de 2 procent som anges i de finansiella målen. Anledningen till det högre resultatet är behovet att hålla nere skuldtillväxten. Planerade försäljningar av verksamhetsfrämmande objekt under planeringsperioden bidrar till ökat kassaflöde och utgör ytterligare ett verktyg för att hålla skuldutvecklingen inom de finansiella målen. Inom kommunen har fastigheter till ett värde av 34 miljoner kronor identifierats som föremål för avyttring under 2027. Objekt motsvarande ett potentiellt kassaflöde uppgående till ytterligare cirka 600 miljoner kronor på koncernnivå under perioden 2027-2031utreds.

För år 2028–2029 beräknas koncernens resultat till 452 miljoner kronor respektive 477 miljoner kronor. En försvårande faktor är att bolagen visar över lag förhållandevis låga resultatprognoser. Högre räntekostnader och andra effekter av de senaste årens inflation skapar utmaningar. En viss återhämtning kan ses i

energikoncernen där planerade prishöjningar för att möta förändrade omvärldsfaktorer bidrar till ett stabiliserat resultat. Höga kostnader för bränsle utmanar dock, tillsammans med generellt ökande vintertemperaturer. Givet behovet av att finansiera kommande investeringar är goda ekonomiska resultat av stor vikt.

Tabell 14 Resultat före skatt 2027 – 2029

Resultat, efter finansnetto* (mnkr)	2027	2028	2029
Kommunen (inkl. exploatering och gatukostnadsersättning)	352	362	425
Huddinge Samhällsfastigheter AB	36	36	15
Huge Bostäder AB	-12	12	-7
Södertörns Energi AB (koncern)*	31	40	40
SRV Återvinning AB*	1	3	3
Södertörns brandförsvarsförbund*	-1	-1	0
Summa resultat efter finansnetto	**408**	**452**	**477**

*Enligt ägarandel,

Låneskuldsutveckling

Kommunkoncernens skuldförvaltning samordnas av kommunens internbank genom vilken kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Kommunens externa låneskuld uppgår per den sista augusti 2026 till 7 069 miljoner kronor. Lånen finansierar de kommunala bolagens investeringsprojekt. Bolagens skulder överstiger kommunens externa upplåning och mellanskillnaden (5 200 miljoner kronor) består av utlåning från kommunens egen likviditet. Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande treårsperiod uppgå till 7 628 miljoner kronor, där bolagskoncernen står för 6 430 miljoner kronor, motsvarande 84 procent. Merparten av investeringarna sker i fastighetsbolagen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om cirka 3 900 miljoner kronor under de kommande tre åren, givet att verksamheterna inte genererar likviditet utöver prognos. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden. Med ökad upplåning inräknat förväntas kommunens samlade externa skuld uppgå till 11 600 miljoner kronor vid utgången av 2029. Nivån motsvarar cirka 129 procent av skatter och bidrag, vilket med liten marginal understiger skuldtaket på 130 procent av skatter och bidrag.

Tabell 15 Prognos för skuldkvot 2027–2031

Låneskuldsutveckling (%)	2027	2028	2029	2030	2031
Skuldkvot	115%	125%	129%	124%	118%

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

Tabell 16 Prognos för självfinansieringsgrad, 5-årssnitt bakåt

Självfinansieringsgrad (%)	2027	2028	2029	2030	2031
Skattefinansierad verksamhet	88%	76%	72%	75%	80%
Affärsdriven verksamhet	28%	29%	34%	43%	53%

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

Tabell 17 Låne- och borgensramar 2027–2029 (miljoner kronor)

Låne- och borgensramar (mnkr)	2027	2028	2029
Bolag/förbund			
Huge Bostäder AB	7 900,0	8 500,0	8 900,0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	6 900,0	7 900,0	8 600,0
Södertörns Energi AB	700,0	700,0	700,0
Södertörns Fjärrvärme AB	250,0	250,0	250,0
Söderenergi AB	1 100,0	1 100,0	1 150,0
Summa låneramar	16 850,0	18 450,0	19 600,0

Borgensåtaganden (mnkr)	2027	2028	2029
Bolag/förbund			
Södertörns Fjärrvärme AB	32,0	32,0	32,0
SRV återvinning AB	35,0	35,0	35,0
Syvab*	98,7	0,0	0,0
Södertörns Brandförsvarsförbund	30,0	30,0	30,0
Brf Grantorp	73,0	71,0	69,0
Brf Kullen	110,0	108,0	106,0
Borgensåtaganden	378,7	276,0	272,0
Summa låneramar och borgen	**17 228,7**	**18 726,0**	**19 872,0**

*Stockholm Vattens AB borgensåtagande upphör 2027

Tabell 18 Driftbudget 2026-2029

(mnkr)	2026	2027	2028	2029
Kommunstyrelsen	-895,6	-647,6	-631,7	-628,3
Förskolenämnden	-941,2	-984,5	-984,8	-983,8
Grundskolenämnden	-2 226,3	-2 343,7	-2 329,7	-2 309,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-857,9	-892,1	-890,7	-890,3
Socialnämnden	-522,1	-1 278,0	-1 281,3	-1 284,5
Äldrenämnden	-1 559,5	-887,0	-895,9	-914,7
Kultur- och fritidsnämnden	-328,9	-360,1	-360,4	-360,8
Bygglovs- och tillsynsnämnden	-69,1	-71,4	-71,6	-71,7
Natur- och stadsmiljönämnden	-274,0	-280,0	-279,4	-279,5
Samhällsbyggnadsnämnden	0,0	-262,6	-262,6	-262,6
Revision	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
Överförmyndarnämnden	-7,9	-9,0	-9,0	-9,0
Summa nämnder	**-7 686,7**	**-8 020,3**	**-8 001,4**	**-7 998,8**
Reserverade medel *	-154,0	-191,5	-523,8	-745,9
Finansförvaltning	201,2	194,5	182,1	163,8
-varav kapitaltjänstintäkter (internt)	351,8	*372,4*	*372,4*	*372,4*
-varav utbetalning pensioner intjänade < 1998	-109,2	*-107,3*	*-105,8*	*-105,3*
-varav upplösning av medfinansiering i statlig infrastruktur	-60,5	*-55,0*	*-55,0*	*-55,0*
-varav övrig finansförvaltning	19,1	*-15,6*	*-29,5*	*-48,3*
Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning	110,0	100,0	100,0	155,0
Avskrivningar	-283,9	-283,9	-303,9	-323,9
Summa verksamhetens nettokostnader	**-7 813,5**	**-8 201,2**	**-8 547,1**	**-8 749,8**
Allmän kommunalskatt	6 870,9	7 128,3	7 411,0	7 655,9
Prognos slutavräkning	-26,7	-16,5	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	**6 844,1**	**7 111,8**	**7 411,0**	**7 655,9**
Inkomstutjämningsbidrag	611,8	717,3	761,9	845,0
Kostnadsutjämningsbidrag	210,9	208,0	208,6	209,3
Regleringsbidrag/-avgift	321,1	293,7	274,1	230,2
Avgift till LSS-utjämning	-171,5	-169,4	-169,9	-170,4
Kommunal fastighetsavgift	227,4	244,5	244,5	244,5
Summa utjämning och generella statsbidrag	**1 199,7**	**1 294,1**	**1 319,2**	**1 358,5**
Summa skatt, utjämning, generella statsbidrag	**8 043,9**	**8 405,9**	**8 730,2**	**9 014,4**
Summa verksamhetens resultat	230,4	**204,7**	**183,1**	**264,6**
Finansiella intäkter	385,9	510,6	584,5	608,8
Finansiella kostnader	-241,8	-363,1	-405,6	-447,7
Summa finansnetto	**144,1**	**147,5**	**178,9**	**161,1**
Årets resultat	**374,5**	**352,2**	**362,0**	**425,7**
Årets resultat ekonomiskt mål	**264,5**	**252,2**	**262,0**	**270,7**

*se specifikation under Nämndernas budgetramar

Tabell 19 Balansbudget 2027-2029

Tillgångar (mnkr)	2027	2028	2029
Anläggningstillgångar	21 048,0	22 730,6	23 905,6
Bidrag till statlig infrastruktur	868,9	814,1	759,3
Omsättningstillgångar	978,4	978,4	978,4
Summa tillgångar	**22 895,3**	**24 523,1**	**25 643,3**
Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)			
Ingående eget kapital	8 328,9	8 681,1	9 043,1
Årets resultat	352,2	362,0	425,7
Summa eget kapital	**8 681,1**	**9 043,1**	**9 468,8**
Summa avsättningar	**2 920,1**	**2 985,9**	**3 080,4**
Långfristiga skulder	9 414,2	10 614,2	11 214,2
Kortfristiga skulder	1 879,9	1 879,9	1 879,9
Summa skulder	**11 294,1**	**12 494,1**	**13 094,1**
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	**22 895,3**	**24 523,1**	**25 643,3**

Tabell 20 Finansieringsbudget 2027 – 2029

Den löpande verksamheten (mnkr)	2027	2028	2029
Årets resultat	352,2	362,0	425,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster	61,5	424,5	473,2
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**413,7**	**786,5**	**898,9**
Investeringsverksamheten (mnkr)			
Investeringar i anläggningstillgångar	-362,9	-431,2	-403,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-362,9**	**-431,2**	**-403,5**
Finaniseringsverksamheten (mnkr)			
Förändringar långfristiga fordringar	-1 850,8	-1 555,3	-1 095,4
Extern upplåning	1 800,0	1 200,0	600,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-50,8**	**-355,3**	**-495,4**

Tabell 21 Koncernens investeringar 2027 – 2031

Koncernens investeringar (mnkr)	2027	2028	2029	2030	2031
Kommunstyrelse och övriga nämnder					
Kommunstyrelsen	23,0	33,5	36,0	26,0	26,0
Bygglovs- och tillsynsnämnden	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Förskolenämnden	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Grundskolenämnden	8,0	19,0	11,0	6,0	6,0
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Natur- och stadsmiljönämnden	60,0	60,0	60,0	60,0	60,0
Kultur- och fritidsnämnden	5,4	10,4	75,4	5,4	5,4
Socialnämnden	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
Äldreomsorgsnämnden	3,4	3,4	3,4	3,4	3,4
Samhällsbyggnadsnämnden	251,6	298,4	211,2	234,2	230,0
varav samhällbyggnadsprojekt	186,0	255,0	165,0	195,0	185,0
varav övrigt	65,6	43,4	46,2	39,2	45,0
Summa investeringar i kommunen	**362,9**	**431,2**	**403,5**	**341,5**	**337,3**
MoB 2026-2030	**342,5**	**401,3**	**341,8**	**350,0**	
Bolagens investeringar					
Huddinge Samhällsfastigheter AB	1 415,6	1 311,2	870,9	595,9	632,8
Huge Bostäder AB	847,0	751,0	646,0	571,0	321,0
Södertörns Energi AB*	78,0	65,0	64,5	62,0	62,5
Söderenergi AB*	87,0	87,0	87,0	87,0	87,0
SRV Återvinning AB*	53,4	31,2	20,7	35,6	24,1
Södertörns brandförsvarsförbund*	5,3	4,7	4,7	4,7	4,7
Summa bolagens investeringar	**2 486,3**	**2 250,1**	**1 693,8**	**1 356,2**	**1 132,1**
Summa skattefinansierade investeringar	**1 778,5**	**1 742,4**	**1 274,4**	**937,4**	**970,1**
Summa affärsdrivna investeringar	**1 070,7**	**938,9**	**822,9**	**760,3**	**499,3**
Summa investeringar i koncernen	**2 849,2**	**2 681,3**	**2 097,3**	**1 697,7**	**1 469,5**

* Enligt ägarandel

Enskilda budgetposter per nämnd 2027-2029

Enskilda budgetposter, Kommunstyrelsen, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	**Lönekompensation**		4 381
	Valet 2026	6,0 mnkr 2026	-6 000
	Uppdrag; Vårby centrum (förskola, grundskola, samservice)		0
	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)		0
	Ökade kapitaltjänstkostnader		150
	Kommunarkivet	Tillfällig två år 2027 och 2028	3 500
	Uppräkning kommunövergripande ansvar	(tom)	3 000
	Förstärkning lokalförsörjning	(tom)	3 000
	Bostadsrätter omfördelning KS VON	(tom)	0
	IT säkerhet/outsourcing (18,4 mnkr 2026)	ram 18,4 mnkr 2025	-9 900
	Fullmäktigeberedning & förvaltningsorg	3 mnkr 2025, minskar till 1 mnkr 2026 därefter 0 mnkr.	-1 000
	Kommunhusprojektet: inventarier/återbruk		-11 700
	Kommunhusprojektet: inventarier/återbruk forts	Ettårigt	10 000
Omorganisation	**Lyft ut folkhälsa och ungdomspolitiska frågor flytt från KFN**	(tom)	150
	Övergripande samordningsansvaret för prevention flyttas från SN	(tom)	2 200
	Skuldrådgivningen flyttas till GAN	(tom)	-1 700
	Omorganisation samhällsbyggnad	(tom)	-251 584
Volymer	**Volymomräkning**	(tom)	2 748
Lokaler	**Hyresjustering 2027**	(tom)	1 200
	KS lokalbanken	(tom)	-2 000
Uppräkning löner, hyror, priser	**PO förändring**	(tom)	-684
	Uppräkning löner, hyror, priser (arvoden förtroendevalda)	(tom)	0
Politisk prioritering	**Extern drift av digital infrastruktur steg 2**	ettårig	4 000
	Tillfällig upphandlingsresurs nytt kommunhus (gemensam IT & övrigt)	(tom)	1 000
	Ny politisk organisation	(tom)	1 300
Totalsumma			**-247 939**

Enskilda budgetposter, Kommunstyrelsen, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Dämmet i trehörningen(Förslag delåret 2025)		0
	Nytt kommunhus	Ettårigt	-10 000
	Åter heltid som norm	2025-2027	-500
	IT säkerhet/outsourcing (18,4 mnkr 2026)	18,4 mnkr 2026, 8,5 mnkr 2027, 6 mnkr 2028	-2 500
Volymer	Volymomräkning		1 084
Politisk prioritering	Extern drift av digital infrastruktur steg 2		-4 000
Totalsumma			**-15 916**

Enskilda budgetposter, Kommunstyrelsen, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Kommunarkivet	Tillfällig två år 2027 och 2028	-3 500
	IT säkerhet/outsourcing (18,4 mnkr 2026)		0
Volymer	Volymomräkning		1 042
Uppräkning löner, hyror, priser	Uppräkning löner, hyror, priser (arvoden förtroendevalda)		0
Politisk prioritering	Tillfällig upphandlingsresurs nytt kommunhus (gemensam IT & övrigt)		-1 000
Totalsumma			**-3 458**

Enskilda budgetposter, Förskolenämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Kompensation avfallshantering		1 500
	Värna personaltäthet och bidra till mindre barngrupper		25 500
Volymer	Volymomräkning		-65
Lokaler	Hyresjustering 2027		14 600
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring ink externa		-1 246
Politisk prioritering	Värna personaltäthet och bidra till mindre barngrupper		3 000
Totalsumma			**43 289**

Enskilda budgetposter, Förskolenämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Volymer	Volymomräkning		324
Totalsumma			**324**

Enskilda budgetposter, Förskolenämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		-1 023
Totalsumma			**-1 023**

Enskilda budgetposter, Grundskolenämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Värna lärartäthet och bidra till minskade klasser		56 100
	Uppdrag, särskild undervisningsgrupp	0,3 mnkr 2025, 0 mnkr 2026, 2 mnkr 2027	2 000
Volymer	Volymomräkning		3 483
Lokaler	Hyresjustering 2027		51 400
	Huvudmannaskap idrottshallar		-1 070
Uppräkning löner, hyror, priser	Kompensation avfallshantering		1 600
	PO förändring	Inkl extern	-2 922
		Ramjustering inklusive effekt externa	-186
Politisk prioritering	Värna lärartäthet och bidra till minskade klasser		5 000
	Uppdrag stärka fritids och koppling till meningsfull fritid och föreningslivet		500
	Mobil naturskola	Ram 1,5 mnkr 2027 och 0,6 mnkr 2028	1 500
Totalsumma			**117 405**

Enskilda budgetposter, Grundskolenämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Volymer	Volymomräkning		-14 600
Politisk prioritering	Mobil naturskola		600
Totalsumma			**-14 000**

Enskilda budgetposter, Grundskolenämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		-20 294
Lokaler	Minskade lokalkostnader		0
Totalsumma			**-20 294**

Enskilda budgetposter, Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Lönekompensation		2 300
	Lokaler ungdomsgym		1 414
	Finansieringsprincip: Aktivitetskrav		500
	Ekonomiskt bistånd höjd riksnorm		700
Omorganisation	Skuldrådgivningen flyttas från KS		1 700
Volymer	Volymomräkning		8 505
Lokaler	Hyresjustering 2027		400
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring		-645
	GY prislista		10 500
	Vuxenutbildning, reform/utökat ansvar		8 000
Politisk prioritering	Stärkt kompetensförsörjning		800
Totalsumma			**34 174**

Enskilda budgetposter, Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Ökade lokalkostnader		-407
Volymer	Volymomräkning		-961
Totalsumma			**-1 368**

Enskilda budgetposter, Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Ökade lokalkostnader		-224
Volymer	Volymomräkning		-196
Totalsumma			**-420**

Enskilda budgetposter, Socialnämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Rätt kurva		-1 500
	Utökad anhörigstöd	0,4 mnkr 2026, 0,9 mnkr 2027 och framåt	1 700
	Löneuppräkning LOV		600
	Övergripande samordningsansvaret för prevention flyttas till KS		-2 200
	Ökad kvalitet och kontinuitet i äldreomsorgen		3 500
	Ökad kvalitet och kontinuitet inom omsorg		10 300
	Omorganisation, flytt av funktionsstöd från Äldrenämnden		719 676
Volymer	Volymomräkning		19 477
Lokaler	Hyresjustering 2027		3 700
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring		-1 160
Politisk prioritering	Ungdomar i riskzonen		1 500
	Arbetsskor (Socialpsykiatri + LSS-boenden)		300
Totalsumma			**755 893**

Enskilda budgetposter, Socialnämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Volymer	Volymomräkning		3 296
Totalsumma			**3 296**

Enskilda budgetposter, Socialnämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		3 172
Totalsumma			**3 172**

Enskilda budgetposter, Äldrenämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Löneuppräkning LOV		2 800
	Införa digitala videomöten	Ettårig satsning 2026	-760
	Ökad kvalitet och kontinuitet i äldreomsorgen		20 400
	Omorganisation, flytt av funktionsstöd från Äldrenämnden		-719 676
	Bostadsrätter omfördelning KS SN		0
Volymer	Volymomräkning		20 586
Lokaler	Hyresjustering 2027		4 300
Uppräkning löner, hyror, priser	Kompensation avfallshantering		300
	PO förändring		-956
Politisk prioritering	Stärka det hälsofrämjande och förebyggande arbetet		500
Totalsumma			**-672 506**

Enskilda budgetposter, Äldrenämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Åter heltid som norm	Engångsbelopp för åren 2025, 2026, 2027	-3 500
Volymer	Volymomräkning	(tom)	12 418
Totalsumma			**8 918**

Enskilda budgetposter, Äldrenämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		18 814
Totalsumma			**18 814**

Enskilda budgetposter, Kultur- och fritidsnämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Lönekompensation		2 000
	Kulturskola i Vårby, delårseffekt		1 200
	Kulturskola i Vårby, lokalkostnad, tillkommande		400
Omorganisation	Lyft ut folkhälsa och ungdomspolitiska frågor flytt till KS		-150
Volymer	Volymomräkning		1 039
Lokaler	Hyresjustering 2027		18 700
	Huvudmannaskap idrottshallar		-1 314
	Tillkommande hyror KFN (ökade kostnader för kontgräsplaner, Sundby gård, Kultopia, etc)		5 300
Uppräkning löner, hyror, priser	Kompensation avfallshantering		300
	PO förändring		-236
Politisk prioritering	3 dagar/vecka MF centrala Huddinge		1 700
	Stärka det hälsofrämjande och förebyggande arbetet		500
	Sänkt avgift i kulturskolan med 250 kr		1 750
Totalsumma			**31 189**

Enskilda budgetposter, Kultur- och fritidsnämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Volymer	Volymomräkning		352
Totalsumma			**352**

Enskilda budgetposter, Kultur- och fritidsnämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		339
Totalsumma			**339**

Enskilda budgetposter, Bygglovs- och tillsynsnämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Lönekompensation		600
	Fortsatt kvalitétssäkring fastighetsgränser	Ettårig satsning 0,5 mnkr 2026	-500
Omorganisation	Omorganisation samhällsbyggnad NSN		1 971
Volymer	Volymomräkning		424
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring		-162
Totalsumma			**2 333**

Enskilda budgetposter, Bygglovs- och tillsynsnämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Volymer	Volymomräkning		144
Totalsumma			**144**

Enskilda budgetposter, Bygglovs- och tillsynsnämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		138
Totalsumma			**138**

Enskilda budgetposter, Natur- och stadsmiljönämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Lönekompensation		500
	Ökade kapitaltjänstkostnader		5 800
	Trevliga, trivsamma och trygga utemiljöer	Ettårig satsning 4 mnkr 2026	-4 000
	Förbättra lokala åtgärdsplaner	0,5 mnkr 2026, 0,7 mnkr 2027	200
	Nya avtal och indexjusteringar av befintliga avtal		2 900
	Ökade kapitaltjänstkostnader		3 000
	Nya objekt gata, park		880
Omorganisation	Omorganisation samhällsbyggnad SBN		-5 010
	Omorganisation samhällsbyggnad BTN		-1 971
Volymer	Volymomräkning		263
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring		-58
Politisk prioritering	Naturskötselpaket		3 500
Totalsumma			**6 004**

Enskilda budgetposter, Natur- och stadsmiljönämnden, tkr - 2028

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2028
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Förbättra lokala åtgärdsplaner	0,5 mnkr 2026 0,7 mnkr 2027	-700
Volymer	Volymomräkning		89
Totalsumma			**-611**

Enskilda budgetposter, Natur- och stadsmiljönämnden, tkr - 2029

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2029
Volymer	Volymomräkning		86
Totalsumma			**86**

Enskilda budgetposter, Samhällsbyggnadsnämnden, tkr - 2027

Kategori	Kommentar	Ramförändring	2027
Statsbidrag, tekniska justeringar m.m.	Lönekompensation		719
	Uppdrag; Vårby centrum (förskola, grundskola, samservice)		-1 500
	Dämmet i trehörningen		-1 000
	Kapitalkostnader		6 450
Omorganisation	Omorganisation samhällsbyggnad NSN		5 010
	Omorganisation samhällsbyggnad KS		251 584
Volymer	Volymomräkning		463
Uppräkning löner, hyror, priser	PO förändring		-112
Politisk prioritering	Ny politisk organisation	1 mnkr 2026 > Räkas som en investering	1 000
Totalsumma			**262 614**

**inga ramjusteringar för 2028-2029 (ny nämnd)*

Huddinge kommun
Kommunstyrelsens förvaltning
Post 141 85 Huddinge
Besök
Tfn vxl 08-535 300 00
E-post ksf.registrator@huddinge.se
Webb huddinge.se