



Huddinge

Delårsrapport per 31 mars 2022 för Huddinge kommun

Innehåll

Sammanfattning	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning	7
Balanskravsresultat	16
Väsentliga personalförhållanden	17
Förväntad utveckling	18
Finansiell rapport	19
Driftsredovisning kommunen	20
Investeringsredovisning	23

Sammanfattning

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 334 mnkr per mars och prognosen för helåret uppgår till 798 mnkr. Resultatet per mars hänför sig främst till kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB. Det positiva resultatet för året hänförs främst till kommunen, Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huga Bostäder AB.

Resultatet per mars för kommunen enligt ekonomiska målet är 199 mnkr, vilket är 152 mnkr bättre än budgeterat. Det förklaras av högre skatteintäkter, överskott för budgetposten reserverade medel och att nämnderna sammantaget redovisar överskott. Helårsprognosen uppgår till 421 mnkr och är 284 mnkr bättre än budget. Det utgör 6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Resultatet förklaras av högre skatteintäkter samt att reserverade medel inte väntas förbrukas till fullo. Nämnderna beräknar sammantaget ett mindre överskott.

Den förväntade utvecklingen framåt kvarstår, med en utmaning att finansiera framtidens välfärd. I dagsläget är det därutöver viktigt att möta konsekvenser till följd av säkerheter som råder i omvärlden. Vikten av att kommuner och regioner därför inte använder överskott till att finansiera kostnadshöjande åtgärder förstärks. Istället bör eventuella överskott fortsatt användas till att inleda arbetet med att ställa om välfärden, bland annat med hjälp av ny teknik.

Kommunen arbetar, tillsammans med andra aktörer, med att ta emot flyktingar från kriget i Ukraina. I slutet på april fanns knappt 700 inskrivna ukrainska flyktingar i Huddinge, varav flertalet bor i eget boende (EBO). Kommunen har ordnat med mottagande i evakueringsboende i Flottsbro. Mottagandet av skyddsbehövande ska fördelas jämnt över landet och kommunen förbereder för mottagande utifrån förslag om anvisning till kommunerna. I dagsläget görs bedömningen att kommunen får full täckning för kostnader till följd av mottagandet. Kostnaderna följs och en mer detaljerad redovisning planeras till delårsrapporten per augusti.

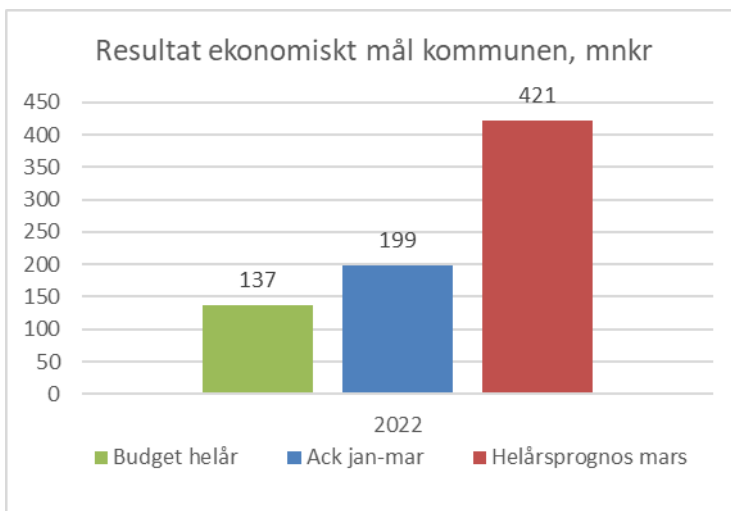
Med ett stort prognostiserat överskott för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under året. Insatser ska bidra till att på olika sätt möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har ett utrymme om 5 mnkr omställningskostnader för kungömsam verksamhetsutveckling räknats in i helårsprognosen.

Det starka resultatet de senaste åren i kombination med låga investeringsvolymerna gör att självfinansieringsgraden av investeringar är hög. Självfinansieringsgraden, femårsnitt, prognostiseras uppgå till 131 procent för kommunen och 81 procent för kommunkoncernen. Prognosen för 2022 pekar på en ökning av den externa skulden med cirka 0,5 procent (29 mnkr) och låneskulden per invånare prognostiseras till 50 tkr per invånare. Det ska jämföras med målet att skulden inte ska överstiga 85 tkr per invånare och med budget för 2022 med en ökning till 52 tkr per invånare.

Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott vid årets slut om 10 mnkr. Nämnderna har i viss utsträckning varit försiktiga i sina antaganden och anger att prognoserna är osäkra. Några orsaker är osäkerhet kring effekter av kriget i Ukraina, volymutvecklingen under hösten samt utfall av årets löneöversyn. Vård- och omsorgsnämnden behöver ytterligare konkretisera sin åtgärdsplan för att tydligare redovisa utförda och planerade aktiviteter i delårsrapporten per augusti.

Preliminär statistik indikerar en befolkningsökning för året som inte når upp till prognosen i budget 2022. En ny befolkningsprognos är framtagen i april 2022. För innevarande år prognostiseras en ökning med 0,7 procent, drygt 900 invånare. Det är viktigt att nämnderna fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna.

Kommunens sjukfrånvaro till och med mars 2022 (genomsnitt av de senaste 12 månaderna) är 8,9 procent och har minskat med 0,9 procentenheter jämfört med motsvarande mätning föregående år. Minskningen beror på att sjukfrånvaron nu är lägre än den höga sjukfrånvaron som var under våren och hösten/vintern 2020 som en följd av coronaviruset och dess restriktioner.



Det är framför allt sjukfrånvaron mellan 15-90 dagar som har minskat jämfört med tidigare år. Den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar är fortfarande lägre än jämfört med tidigare år.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samhällsekonomin

Konsekvenserna av Rysslands invasion av Ukraina väntas dämpa den globala tillväxten. Både Konjunkturinstitutet¹ (KI) och Sveriges Kommuner och Regioner² (SKR) bedömer dock att effekterna av kriget på svensk BNP blir jämförelsevis små. Förvisso urholkas hushållens köpkraft av den höga inflationen (se nästa avsnitt), men utfasningen av pandemirestriktionerna gör att konsumtionen ändå ökar, om än i låg takt. SKR:s prognos är att BNP uppgår till 3,1 procent helåret 2022. Vidare bedömer SKR att återhämtningen på arbetsmarknaden kommer att fortgå trots globala risker, hög inflation och stigande räntor. Andelen arbetslösa per mars 2022 uppgår till 8,2 procent, en minskning med -1,8 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Enligt SKR beräknas den relativa arbetslösheten att landa på 7,7 procent helåret 2022.

Skatteunderlagsprognosen i april visar på ett högre utfall för samtliga år under perioden 2021-2025. För hela perioden är den ackumulerade ökningen cirka 3,5 procentenheter högre i jämförelse med februariprognosen, inklusive 0,5 procentenheter som avser ändrade regler för reseavdrag. För 2022 innebär detta ett högre utfall för skatter och kommunal utjämning jämfört med budget med cirka 75 mnkr. Samtidigt förväntas löner och priser hos kommunerna öka snabbare och de högre skatteintäkterna bedöms inte innebära någon reell resursförstärkning.

I april presenterade regeringen 2022 års vårproposition och vårändringsbudget. I förslaget finns åtgärder som summerar till 31,4 mdkr. Främst handlar det om åtgärder avseende kriget i Ukraina samt för att stärka Sverige. SKR har sammanfattat förslag inom olika områden som berör kommunerna (+ökning/-minskning):

- +9,8 mdkr för att kompensera kommuner och regioner för mottagande av flyktingar från Ukraina.
- +500 mnkr till kommuner för mottagande av skyddsbehövande under 2022.
- +80 mnkr för att stärka kommunernas arbete med civilt försvar år 2022.
- +91 mnkr för att förstärka skyddet av civilbefolkningen genom upprustning av befintliga befolkningsskyddsrum och för ljudsändare av utomhusvarningssystem.
- +513 mnkr för att höja bostadsbidraget för 2022 med anledning av den rådande situationen i Ukraina.
- +4,2 mdkr för ett garantitillägg för pensionärer med låga inkomster.
- -300 mnkr av statligt stöd till vuxenutbildning år 2022.
- -100 mnkr av jobbstimulansen år 2022.

Inflationen och reporäntan

I mars 2021 uppgick KPIF, konsumentprisindex med fast ränta, till 6,1 procent. Det är den högsta nivån sedan 1990-talet. Några orsaker till den höga nivån är volatila energipriser (där kriget i Ukraina är en stark bidragande faktor) och ändrade konsumtionsmönster under pandemin. För att motverka den höga inflationen har Riksbanken beslutat att höja reporäntan från 0 till 0,25 procent från och med maj 2022. Prognosen är att räntan höjs gradvis framöver och uppgår till något under 2 procent om tre år. Takten i värdepappersuppköpen sänks under andra halvåret så att innehavet börjar att minska. Därutöver har köp av statskuldsväxlar upphört den 28 april. På så sätt anpassas penningpolitiken så att inflationen återgår till inflationsmålet om 2 procent. Kommunkoncernen är nettolåntagare vilket innebär att ränteläget får en relativt stor påverkan på koncernens resultat.

¹Konjunkturläget mars 2022, 2022-03-30

²Cirkulär 22:15, 2022-04-28

Befolkningsutveckling

Sveriges folkökning under 2021 var större än året före, men fortfarande lägre än övriga år sedan 2005. I relativa tal ökade befolkningen med 0,7 procent. Huddinges befolkning ökade med 0,63 procent. Den låga ökningen förklarades främst av ett negativt inrikes flyttnetto. Utrikes flyttnetto var positivt och något större än 2020.

Preliminär statistik visar på en befolkningsökning i Huddinge på cirka 0,2 procent till och med mars. Det indikerar en befolkningsökning för året som inte når upp till prognosen i budget 2022.

En ny befolkningsprognos för perioden 2022-2031 är framtagen i april 2022. Antaganden om ett lägre födelsenetto och ett lägre flyttnetto de närmaste åren innebär en lägre ökningstakt jämfört med förra årets prognos. Inflyttning i nya bostäder under senare delen av prognosperioden ökar upp det inrikes flyttnettot. För innevarande år prognostiseras en ökning med 0,7 procent, drygt 800 invånare. Det är viktigt att nämnderna fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna.

I befolkningsprognosen räknas enbart de personer som är folkbokförda i Huddinge. Ukrainare som söker skydd i Huddinge via massflyktsdirektivet syns därför inte i befolkningsprognosen. Beroende på utvecklingen i Ukraina kan befolkningsprognosen behöva aktualiseras, givet att det sker stora förändringar i antaganden gällande till exempel antal invandrade till Sverige

Elprisutveckling

Elpriset påverkas av en mängd faktorer. För närvarande är det geopolitiska läget i Europa efter Rysslands invasion av Ukraina den enskilt största drivaren. Priserna på el och gas har stigit kraftigt sedan upptrappningen inför och i samband med krigsutbrottet i Ukraina. Prisläget är förhöjt och behäftat med stora osäkerheter. Det förhöjda prisläget förväntas fortsätta en tid framöver, och framför allt så länge kriget i Ukraina fortsätter. För Huddinge kommuns del har den kraftiga prisökningen en begränsad påverkan då merparten av kommunens förbrukning är bunden mot fastprisavtal som löper ytterligare två år fram i tiden. Koncernens energibolag producerar el tillsammans med värme och lönsamheten avseende elproduktionen har varit god, även om den utgör en mindre del av helheten.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelserna i kommunen består i huvudsak av tre delar. Pensioner intjänade före 1998, som redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Kostnaderna för denna del redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen beräknas minska med 60 mnkr och uppgå till 1 504 mnkr för 2022.

Pensioner som är intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen när personalen tjänar in sin pensionsrätt. Avsättningen för denna del beräknas uppgå till 1 055 mnkr (1 008 mnkr 2021). En ökning för året med 38 mnkr.

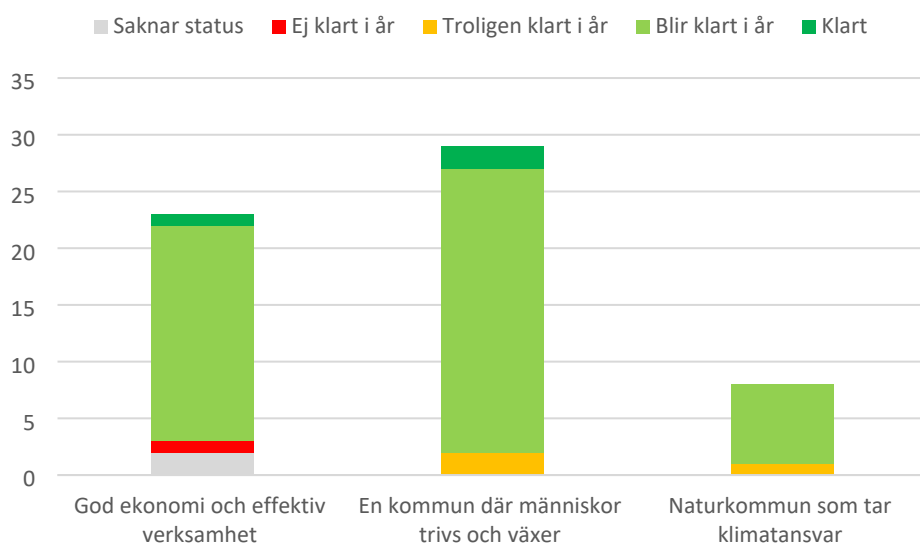
Den tredje delen av kommunens pensionsförpliktelse redovisas i balansräkningen som en kortfristig skuld. Det är den avgiftsbestämda ålderspensionen som är en årlig inbetalning till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval. Kostnaden för den avgiftsbestämda delen beräknas uppgå till 165 mnkr (158 mnkr år 2021).

En ny överenskommelse med höjda avgifter/premier för pensioner gäller från den 1 januari 2023. Det innebär högre pensionskostnader för kommunen. Detta i kombination med en hög inflationstakt, och därmed en stor ökning av prisbasbeloppet, leder till kraftigt ökade pensionskostnader för 2023.

Utvärdering av resultat och ekonomisk ställning

Uppdrag

Nämnderna har i sin verksamhetsplanering kompletterat nämndmålen med ett antal prioriterade uppdrag. En bedömning av i vilken utsträckning uppdragen kommer att genomföras under året har gjorts i nämndernas delårsrapporter per mars 2022. Nedan följer en sammanställning av bedömning per målområde.



Totalt har 62 uppdrag planerats att genomföras under året. Majoriteten av uppdragen bedöms bli klara under året. För en mer utförlig redovisning av uppdragen och status hänvisas till bilaga 2 *Uppdrag i nämndernas verksamhetsplaner 2022*.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Utfall per mars och prognos för 2022 redovisas inledningsvis. Prognosen visar på att målen bedöms uppfyllas för året. Nämndernas samlade prognoser visar på ett överskott mot budget. Nämnderna är försiktiga i sina antaganden och anger att prognoserna är osäkra. I de följande avsnitten redovisas uppföljning och analys mer detaljerat.

Balans mellan intäkter och kostnader i kommunen

	Budget	Mars 2022	Prognos 2022
Målsättning: Årets resultat exklusive exploatering ska vara lägst 2 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning	2,0	11,3	6,1

Skuldsättning i kommunkoncernen

	Budget	Mars 2022	Prognos 2022
Målsättning: Den externa låneskulden i kommunkoncernen ska inte överstiga 85 tkr invånare	52	49	50

Självfinansiering av investeringar - kommunkoncern

	Budget	Mars 2022	Prognos 2022
Målsättning: Självfinansieringen ska över ett femårsnitt inte understiga			
100 % för kommunen	113	-	131
70 % för kommunkoncernen	84	-	81

Budgethållning för nämnder och bolag

	Budget	Mars 2022	Prognos 2022
Budgethållning för nämnder, mnkr	0,0	53,4	9,6
Budgethållning för bolag, mnkr	205	135	237

Kommunkoncern

Resultat

Prognos, resultat efter finans mnkr	Utfall Mars 2022	Prognos 2022
Kommunen	199	561
Huddinge Samhällsfastigheter AB	76	93
Huge Bostäder AB	14	91
Södertörns Energi AB*	13	49
Söderenergi AB*	32	4
Summa resultat efter finans	334	798

* Andel av resultatet som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund, utan elimineringsresultat och prognos i delårsrapporten avser kommunen, helägda bolag och energikoncern

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 334 mnkr per första kvartalet och prognosen för helåret uppgår till 798 mnkr. Resultatet per mars hänför sig främst till kommunen (199 mnkr) och Huddinge Samhällsfastigheter AB (76 mnkr). Resultatet i Södertörns Energi AB är hänförligt till dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB och försäljning av värme. Resultatet förväntas falla tillbaka på budgeterad nivå för helåret. Söderenergi AB uppvisar ett starkt första kvartal som främst förklaras av en kall period, men hög efterfrågan på värme. Helårsprognosen indikerar dock på en viss tillbakagång och pekar mot ett resultat på 13 mnkr, varav 4 mnkr motsvarar Huddinges ägarandel.

Det positiva resultatet för året hänförs till kommunen, Huddinge Samhällsfastigheter AB, Huge Bostäder AB.

Övriga bolag och förbund i koncernen redovisar resultat efter finansnetto och före skatt och bokslutsdispositioner i överensstämmelse med budget. Helårsprognosen för kommunen, enligt ekonomiska målet, uppgår till 554 mnkr och utgör 6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

Kommunen arbetar, tillsammans med andra aktörer, med att ta emot flyktingar från kriget i Ukraina. I slutet på april fanns knappt 700 inskrivna ukrainska flyktingar i Huddinge, varav flertalet bor i eget boende (EBO). Kommunen har ordnat med mottagande i evakueringsboende i Flottsbro. Mottagandet av skyddsbehövande ska fördelas jämnt över landet och kommunen förbereder för mottagande utifrån förslag om anvisning till kommunerna. I dagsläget görs bedömningen att kommunen får full täckning för kostnader till följd av mottagandet. Kostnaderna följs och en mer detaljerad redovisning planeras till delårsrapporten per augusti.

Investeringar

Investeringar Mnkr	Utfall Mars 2022	Prognos 2022
Kommunen	85	555
Huddinge Samhällsfastigheter AB	105	573
Huge Bostäder AB	46	526
Södertörns Energi AB*	8	17
Söderenergi AB*	8	50
Summa investeringar	252	1 721

* Andel av totala investeringar som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund Resultat och prognos i delårsrapporten avser kommunen, helägda bolag och energikoncern

I delårsbokslutet uppvisar kommunkoncernen en sammanlagd investeringsvolym på 252 mnkr. Kommunens andel är 34 procent. Investeringarna i Huddinge Samhällsfastigheter AB uppgick till 105 mnkr, vilket motsvarar 42 procent av koncernens utfall per sista mars och avser främst kommunala verksamhetslokaler. För bolagen i energikoncernen är utfallet per sista mars något under budget, likaså prognosen för helåret som avviker nedåt med cirka 10 procent. Det bolag som har drabbats hårdast av effekterna från pandemin är Huge Bostäder AB där en övervägande del av de planerade investeringarna har uteblivit. Det beror framför allt på att i princip alla reinvesteringar i bostäder har tvingats skjutas på framtiden av risk för smittspridning.

Kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB står för 75 procent av investeringarna. Huvuddelen av Huddinge Samhällsfastigheter AB:s lokaler hyrs ut till kommunen och får effekt på kommunens kostnader. Den långsiktiga

finansieringen sker alltså genom skatteintäkter. För investeringar i övriga bolag sker den långsiktiga finansieringen främst genom andra intäkter så som avgifter och hyror.

Självfinansiering av investeringar

Självfinansieringsgraden visar koncernens investeringar i förhållande till årets resultat och avskrivningar. Minskade investeringar i kombination med förbättrat resultat medför en förbättrad självfinansieringsgrad. För kommunen eftersträvas en självfinansieringsgrad på 100 procent eller mer som ett rullande femårsnitt bakåt i tid. Motsvarande siffra för koncernen är 70 procent eller mer. För årets tre första månader uppgår självfinansieringsgraden till 183 procent för kommunen respektive 117 procent för koncernen.

Det prognostiserade rullande femårsnittet 2018-2022, enligt prognos, landar på 131 procent för kommunen. Att jämfört med budget på 113 procent. För kommunkoncernen är prognosen 81 procent att jämföra med budget på 84 procent.

Självfinansieringsgrad 5-års snitt bakåt			
	2020	2021	Prognos 2022
Kommunen	109%	110%	131%
Koncernen	95%	90%	81%

Skuldsättning i kommunkoncernen

Huvuddelen av all extern skuldförvaltning för kommunkoncernen är samordnad till kommunens interntjänst och kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Internbankens externa låneskuld uppgår till 5 571 mnkr och utlåningen till kommunens bolag till 8 592 mnkr. Därutöver har SRV Återvinning AB långfristiga skulder om 110 mnkr.

Internbankens upplåning						
Mnkr	2018	2019	2020	2021	2022-03	Prognos 2022
Långfristig upplåning	2 763	3 761	3 621	1 531	4 633	4 466
Kortfristig upplåning	2 475	1 700	1 775	4 140	938	1 300
Totalt	5 238	5 461	5 396	5 671	5 571	5 766

Skillnaden mellan den externa skulden och vidareutlåningen till de kommunala bolagen utgörs av egen likviditet i kommunen. Till följd av det starka resultatet i kommunen under 2020-2021 ökade den externa skulden något långsammare än utlåningen till bolagen. Prognosen för 2022 pekar på en ökning av den externa skulden med cirka 2 procent (100 mnkr) och låneskulden per invånare prognostiseras till 50 tkr per invånare. Det ska jämföras med målet att skulden inte ska överstiga 85 tkr per invånare och med budget för 2022 med en ökning till 52 tkr per invånare.

Kommunen

Resultat

Tabell: Resultaträkning, mnkr	Budget 2022	Prognos 2022	Utfall mar-22	%	Utfall mar-21
Verksamhetens kostnader/intäkter	-6 518,2	-6 335,9	-1 507,8	1,2%	-1 526,2
Exploateringsverksamhet	137,3	138,0	0,0	0,0%	0,0
Avskrivningar	-210,2	-210,2	-45,8	7,7%	-42,5
Verksamhetens nettokostnader	-6 591,1	-6 408,1	-1 553,6	-1,0%	-1 568,7
Skatteintäkter	5 726,0	5 793,0	1 461,9	4,3%	1 401,3
Generella statsbidrag / utjämning	1 119,0	1 152,0	290,9	3,6%	280,8
Skatt, statsbidrag, utjämning	6 845,0	6 945,0	1 752,8	4,2%	1 682,1
<i>Nettokostnad som andel av skatt, gen. statsbidrag och utjämning</i>	<i>96,3%</i>	<i>92,3%</i>	<i>88,6%</i>		<i>93,3%</i>
Finansiella intäkter	145,2	167,6	27,4	-14,1%	32,0
Finansiella kostnader	-124,9	-143,9	-26,7	2,7%	-26,0
Resultat	274,2	560,5	200,0	67,6%	119,4
Resultat, ekonomiskt mål	136,9	421,1	198,6		119,4

Resultatet per mars, enligt kommunens ekonomiska mål (resultat exklusive exploaterings- och realisationsvinster) är 199 mnkr. Det utgör 11,3 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Resultatförbättringen jämfört med samma period förra året förklaras av att skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning har ökat med 4,2 procent medan nettokostnaderna har minskat med -1,0 procent till följd av ökade intäkter. Resultatet enligt kommunens ekonomiska mål är 152 mnkr bättre än budgeterat för perioden. Det förklaras av att nämnderna sammantaget redovisar överskott, att skatter och bidrag överträffat budget samt av att reserverade medel inte har nyttjats till fullo.

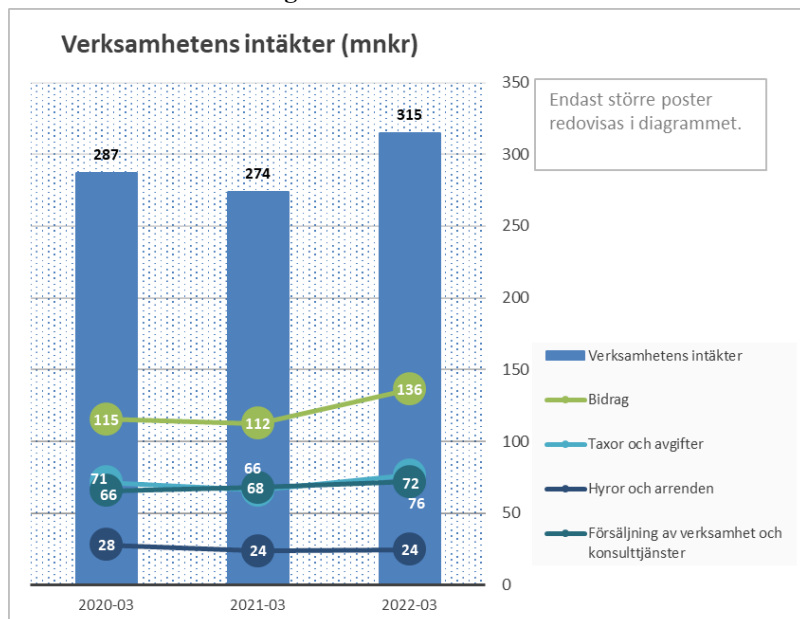
Helårsprognosen, enligt kommunens ekonomiska mål, uppgår till 421 mnkr och är 284 mnkr bättre än budget. Det utgör 6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Resultatet förklaras av högre skatteintäkter samt att reserverade medel inte väntas förbrukas till fullo. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott vid årets slut om 10 mnkr. Nämnderna har i viss utsträckning varit försiktiga i sina antaganden och anger att prognoserna är osäkra. Några orsaker är osäkerhet kring effekter av kriget i Ukraina, volymutvecklingen under hösten samt utfall av årets löneöversyn. Vård- och omsorgsnämnden behöver ytterligare konkretisera sin åtgärdsplan för att tydligare redovisa utförda och planerade aktiviteter i delårsrapporten per augusti.

Med ett prognostiserat överskott för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under året. Insatser ska bidra till att möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har ett utrymme om 5 mnkr för omställningskostnader för kommungemensam verksamhetsutveckling räknats in i helårsprognosen.

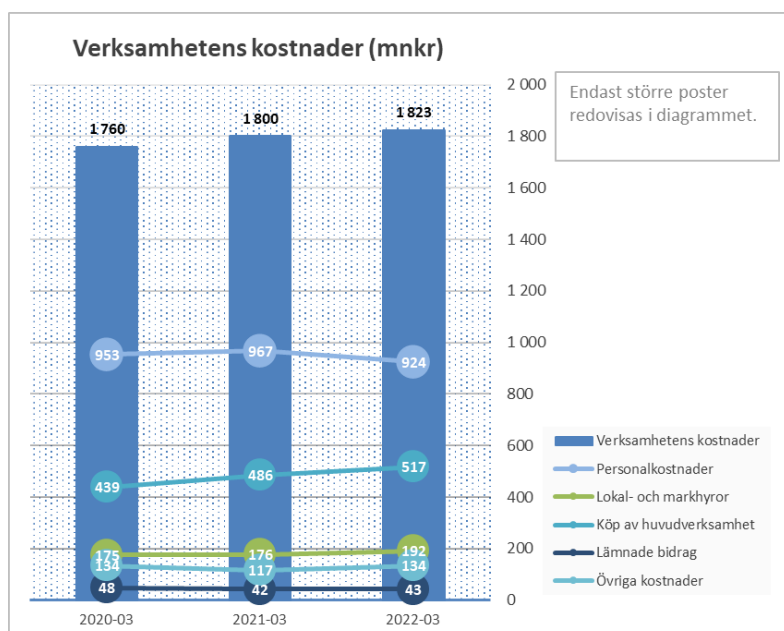
Kommunstyrelsen förslås få i uppdrag att under året fortsätta genomföra kommungemensam verksamhetsutveckling med omställningskostnader om maximalt 5 mnkr. Det gäller implementering av ny ekonomimodell, ny lokalförsörjningsstruktur, genomföra beslut om nytt kommunhus, samt ökade kostnader för fackligt förtroendevalda och för förmånen med arbetstidsförkortning för medarbetare från 63 år.

I de kommunägda exploateringsfastigheterna har brister identifierats som behöver åtgärdas. Omfattningen är under utredning. Kommunstyrelsen avser åtgärda nödvändiga fel och återrapportera i delårsrapport per augusti.

Intäkts- och kostnadsslag



Verksamhetens intäkter uppgår till 315 mnkr, vilket är 41 mnkr högre än samma period i fjol. Att bidragen har ökat beror på ersättning för sjuklönekostnader, erhållna statsbidrag för de pedagogiska verksamheterna samt erhållet statsbidrag för att säkerställa en god vård för äldre. I ersättning för sjuklönekostnader ingår dels ersättning för december 2021, dels en högre ersättning för januari och februari jämfört med samma månader 2021. Även taxor och bidrag ökar, vilket främst kommer från kultur- och fritidsverksamheterna samt miljö- och hälsoskydd. Verksamhetens intäkter per mars har en genomsnittlig förändringstakt på +2,5 procent de senaste tre åren.



Verksamhetens kostnader uppgår till 1 823 mnkr, 23 mnkr högre än samma period i fjol. Kostnader för köp av verksamhet ökar mest. Ökningen finns främst inom äldreomsorgen, de pedagogiska verksamheterna samt funktionshinderområdet. Kostnaderna för lokalhyror ökar och beror främst på flera pågående lokalprojekt inom grundskolan med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger, men också på en ökning inom gymnasiet. Även övriga kostnader ökar, vilket beror på tillfälligt inhyrd personal på grund av sjukskrivningar samt på konsultkostnader avseende ekonomimodellprojektet. Att personalkostnaderna minskar beror huvudsakligen på lägre kostnader för pensionsavsättning, men även på att bemanningen har anpassats till volymerna inom de pedagogiska verksamheterna. Verksamhetens kostnader per mars har en genomsnittlig förändringstakt på +2,3

procent de senaste tre åren.

Nettokostnadernas andel av skatt och statsbidrag

Andelen nettokostnad av skatter och bidrag är budgeterad till 96,3 procent för 2022 och inklusive finansnetto till 96,0 procent.

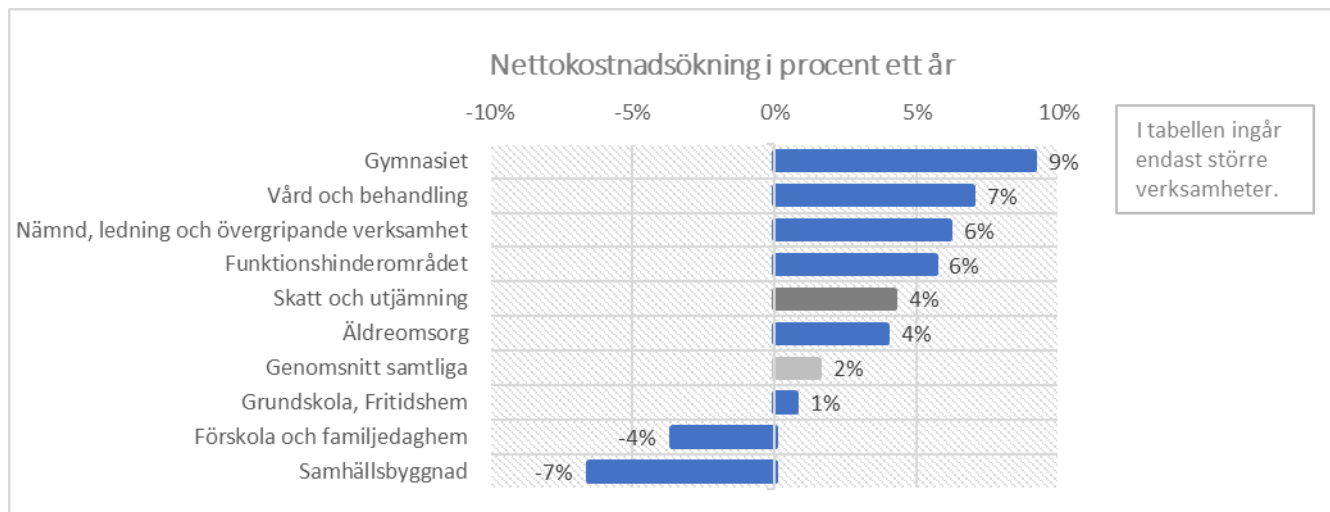
Andel nettokostnad av skatter och bidrag	mar-20	mar-21	mar-22
Verksamhetens nettokostnad	93,3%	90,7%	86,0%
Avskrivning	2,5%	2,5%	2,6%
Summa löpande kostnader	95,8%	93,3%	88,6%
Finansnetto	0,3%	-0,4%	0,0%
Total nettokostnad	96,1%	92,9%	88,6%

De löpande kostnaderna tar i anspråk 88,6 procent av skatter och bidrag. Det betyder att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna. Jämfört med samma period i fjol har nettokostnaderna minskat med -15 mnkr och skatter och bidrag

ökat med 70 mnkr (varav 61 mnkr härrör från skatteintäkter). Nettokostnadsandelen (inkl. avskrivningar och exkl. finansnetto) de senaste tre åren har i genomsnitt legat på 92,5 procent.

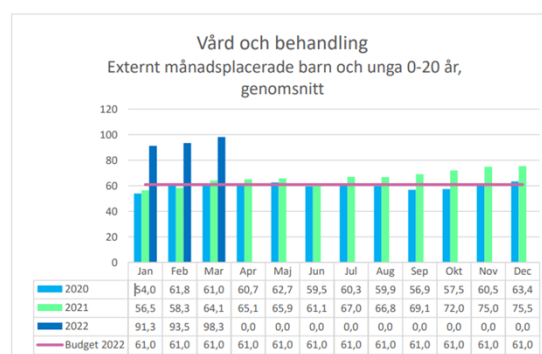
Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen (från mars 2021 till mars 2022) för nämndernas verksamheter visar i snitt en ökning med 2 procent. Det ska jämföras med skatter, bidrag och utjämning som ökat med 4 procent. Det är i första hand verksamheterna gymnasiet, vård och behandling, nämnd, ledning och övergripande verksamhet samt funktionshinderområdet som uppvisar störst ökning.



Gymnasiet visar en högre nettokostnadsökning än genomsnitt. Kostnaderna för varor och tjänster ökar med +5,3 mnkr eller 71 procent på grund av att kostnaderna för måltider och skolskjutsar är tillbaka på samma nivåer efter den nedgång som uppstod under pandemin. Köp av verksamhet ökar med 5,1 mnkr eller 5,6 procent och beror till viss del på fler elever hos annan utförare och till viss del på högre programpriser. Även lokalkostnaderna ökar (4,8 mnkr eller 50%), vilket beror på lägre hyreskostnad (engångseffekt) under förra året. Personalkostnaderna har minskat (-2,7 mnkr eller -4,6%) som ett resultat av ett medvetet arbete med att anpassa organisationen till minskande elevvolym.

Inom *Vård och behandling* har nettokostnaden ökat mer än genomsnittet. Huvudsakligen beror ökningen på att kostnaderna för köp av verksamhet har ökat (+2,5 mnkr eller 8,8%). Volymen för *externt månadsplacerade i åldern 0–20 år* är högre under årets tre första månader jämfört med tidigare år (se diagram). Förklaringen är att jourhemsplaceringarna ökar och i vissa fall handlar det om barn med flera syskon och om komplexa ärenden. Flera av de jourhemsplacerade barnen och ungdomarna blir kvar i jourhemmen på grund av brist på familjehem. Kostnaden för en jourhemsplats är ungefär 1 750 kronor per dygn jämfört med ungefär 770 kronor per dygn i ett kommunalt familjehem. Volymen för *externt månadsplacerade vuxna* har i snitt minskat med -8 procent jämfört med samma period förra året. Trenden för personer som hoppar av den kriminella banan är uppåtgående, från ett månadssnitt per mars på 3,0 personer 2021 till 9,3 personer 2022.



Nämnd, ledning och övergripande verksamhet visar en ökning med 6 procent jämfört samma period förra året. Ökningen förklaras huvudsakligen av konsultkostnader kopplat till projekten *Ny ekonomimodell* samt *Nytt kommunhus*. Även lokalkostnaderna har ökat något mer än normalt, vilket beror på kompletteringar av bevakningskameror på befintliga anläggningar i skolor.

Funktionshinderområdet (inklusive socialpsykiatri) visar en högre nettokostnadsökning än genomsnittet. Den största ökningen (+6,9 mnkr eller 11,7%) avser köp av verksamhet, vilket beror på ökade volymer inom bostad med särskild service enligt LSS (13 platser eller 6,1%) och daglig verksamhet enligt LSS (uppgift saknas). Även personalkostnaderna ökar (+3,6 mnkr eller +4,7%) av samma anledning. Socialpsykiatrin uppvisar ingen nettokostnadsförändring.

Äldreomsorg (inklusive myndighetsutövning samt ledning och stöd, egen regi) har en nettokostnad som ökar. Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat kraftigt (+12 mnkr eller +26,3%) jämfört med föregående år, vilket är väntat utifrån att volymerna inom framför allt särskilt boende var låga under början av 2021 och

Volym, SoL över 65 år	jan-mar 2020	jan-mar 2021	jan-mar 2022
Hemtjänst SoL, timmar	68 604	70 810	78 277
Dagverksamhet SoL, tillfällen	2 248	1 033	1 452
Särskilt boende SoL, platser (snitt/mån)	603	536	585
Korttidsboende SoL, platser (snitt/mån)	46	39	38

att de därefter ökat successivt under det senast året. Ökningen uppgår till 49 platser eller 9 procent i snitt per månad. Även volymerna inom *hemtjänst* och *dagverksamhet* ökar jämfört med föregående år. Samtidigt har bidragen ökat (+5,3 mnkr eller 40%), där en del kan hänföras till statsbidrag som använts för att öka ersättningen inom särskilt boende och hemtjänsten och en del till högre ersättning för sjuklönekostnader.

Grundskola och fritidshems nettokostnad är i princip oförändrad jämfört med samma period förra året. Den främsta anledningen är att erhållna bidrag ökat med 10 mnkr eller 27 procent, vilka bidrar till att balansera kostnaderna. Ökningen beror huvudsakligen på ersättning för sjuklönekostnader och på bidrag för arbetsmiljö och arbetsvillkor. Kostnaderna för lokaler har ökat kraftigt (12,3 mnkr eller 20%) som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger. Även kostnaderna för köp av verksamhet ökar (6,6 mnkr eller 5,9%) och beror på ökade kostnader för elever placerade hos annan huvudman. Personalkostnaderna (inklusive inhyrd personal) har sjunkit med -1,7 procent som en effekt av personalförändringar. Volymerna inom *grundskola* och *fritidshem F-3* har sjunkit med -0,5 procent eller -73 elever respektive -1,3 procent eller -71 elever. Inom *öppen fritidsverksamhet 4-6* finns i stället en ökning med +4,1 procent eller +55 elever.

Förskola och familjedaghem uppvisar en nettokostnadsminskning. Huvudsakligen beror minskningen på högre intäkter i form av barnomsorgsavgifter, bidrag för kvalitetshöjande åtgärder samt ersättning för sjuklönekostnader. Därutöver minskar personalkostnaderna (inklusive inhyrd personal) med -2,9 mnkr eller -2,3 procent till följd av personalförändringar. Samtidigt ökar kostnaderna för köp av verksamhet med +3,7 mnkr eller +4,2 procent. De totala volymerna inom *förskola* och *familjedaghem* fortsätter att minska även i år och väntas landa på 6 683 barn, en minskning med 11 förskolebarn jämfört med 2021. Den negativa utvecklingen beror på befolkningsutvecklingen där antalet barn i åldrarna 1-5 år har minskat sedan 2018 och förväntas, enligt den senaste befolkningsprognosen, inte att öka förrän år 2025.

Samhällsbyggnad visar en nettokostnadsminskning på 7 procent. Minskningen förklaras främst av att kostnader för vinterväghållningen minskat med 11 mnkr jämfört med 2021. Samtidigt har kapitaltjänstkostnaderna ökat till följd av att ett antal allmänna anläggningar tagits i bruk i slutet av 2021 eller i början av 2022. Nettokostnadsutvecklingen på tre års sikt visar att kostnaderna för samhällsbyggnad ökat kraftigt till följd av ökade kapitaltjänstkostnader.

Kommentarer till utfall och prognoser jämfört med budget

Budgetavvikelser 2022,		
Mnkr	Mars	Prognos
Nämnder	53	10
Centrala poster	57	197
Exploateringar	-34	1
Skatter och utjämning	42	75
Finansnetto	1	3
Årets resultat	119	286
Resultat ekonomiskt mål	152	284

Nämndernas utfall per mars är sammantaget ett överskott som till stor del beror på lägre volymer än budgeterat, att kostnader kommer senare under året samt på ersättning för sjuklönekostnader för covid-19 för perioden december 2021 till februari 2022. Inklusive föreslagna budgetjusteringar redovisar alla nämnder prognoser med plusresultat eller resultat i nivå med budget, utom vård- och omsorgsnämnden (-5,7 mnkr) och kommunstyrelsen (-4,4 mnkr). För vård- och omsorgsnämnden förväntas underskott för verksamheterna äldreomsorg och ledning/stöd. Inom äldreomsorg handlar det främst om att personalkostnaderna inom hemtjänsten i egen regi fortsatt är högre än vad ersättningen ger utrymme för. Utföraren arbetar vidare med åtgärder för att kunna minska kostnaderna. Vård- och omsorgsnämnden behöver ytterligare konkretisera sin åtgärdsplan för att tydligare redovisa utförda och planerade aktiviteter i delårsrapporten per augusti. Volymerna inom korttidsboende visar på överskott, samtidigt som egen regi prognostiserar underskott men saknar åtgärdsplan. Vård- och

omsorgsnämnden behöver se över behovet av korttidsboende och ta fram en hållbar finansiering av utförarverksamheten utifrån ett föränderligt behov. Kommunstyrelsens underskott förklaras av omställningskostnader för den centrala verksamhetsutvecklingen, som delvis finansieras av överskott inom styrelsen och delvis föreslås finansieras med beviljat utrymme från medelsreserven.

Förskolenämnden (4,5 mnkr) och grundskolenämnden (30 mnkr) har fått tillskott för att arbeta med barn och elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF). Tillsättning av förste förskollärare inom förskolan och ökad lärartäthet inom grundskolan pågår enligt planering.

Ett trygghetspaket med satsningar på bland annat utbyggnad av trygghetskameror och trygghetsvårdar avsattes i budgeten för 2022. Arbetet med att installera kameror i skolor och på allmän plats fortgår enligt plan. Trygghetsvårdar som anställdes under hösten 2021 har fått förlängda anställningar även under 2022. Trenden för placeringar av personer som hoppar av den kriminella banan är uppåtgående. Socialförvaltningen är aktiv och söker löpande ersättning för kostnader kopplade till avhoppningsverksamheten. Kultur- och fritidsnämnden får ett tillskott 2022 från reserverade medel för att anställa mobila fritidsledare under sommaren (0,3 mnkr).

Kommunstyrelsen ska säkerställa att nyttan med de utvecklingsuppdrag som digitaliseringspotten gått till och att metoden för nyttorealiserings utvecklas. De initiativ som godkändes få resurser från digitaliseringspotten under år 2020, börjar nu nyttorealiserar. Likaså för initiativ från år 2021, kan det skönjas en mindre hemtagning av nyttorealiserings redan under början av år 2022. Digitaliseringspotten har en budget på 5 mnkr för år 2022. Totalt har 23 initiativ godkänts och får sammanlagt 4,7 mnkr för genomförande.

För mer informationen om nämnderna se avsnittet Driftredovisning kommunen.

Centrala poster består bland annat av reserverade medel, pensioner och avskrivningar. Utfallet per mars är ett överskott jämfört med budget. Prognosen uppvisar överskott till följd av att reserverade medel inte förväntas nyttjas fullt ut.

För exploatering redovisas sammantaget en prognos i nivå med budget.

Skatter och utjämning uppvisar överskott per mars och en positiv helårsprognos till följd av att prognosen för skatteunderlagets utveckling är mer positiv jämfört med prognoserna i höstas.

Finansnettot uppvisar ett utfall i enlighet med budget. I helårsprognosen beräknas ett mindre överskott till följd av ett bättre utfall för internbankens verksamhet.

Covid-19

En hög sjukfrånvaro i början på året på grund av omikronvarianten påverkade verksamheterna. Den höga sjukfrånvaron innebär att alla timmar inom hemtjänsten inte kunde utföras. Statlig ersättning för höga sjuklönekostnader förlängdes att gälla för perioden december 2021 till mars 2022. Totalt har kommunen fått 25 mnkr i ersättning för denna period. För äldreomsorgens dagverksamhet har volymen ökat, men inte till nivån före pandemin. Det beror till viss del på att det fortfarande ska göras riskbedömningar vad gäller smittspridning.

I syfte att bidra till goda förutsättningar för att minska de negativa effekterna på elevers kunskapsutveckling och hälsa till följd av covid-19-pandemin får kommunen 18 mnkr under 2022. Det är en fortsättning på det statsbidrag som fördelades för 2021.

Extern finansiering

För att stärka målpuppfyllelsen i kommunens kärnverksamheter ska extern finansiering sökas. Nämnderna arbetar aktivt med att söka extern finansiering och redovisar i sina delårsrapporter ett stort antal bidrag som sökts och erhållits. Det avser i första hand olika statliga bidrag.

Investeringar

Nettoinvesteringar, Mnkr	2017	2018	2019	2020	2021	202203	Prognos
							2022
Nämnder	157	190	227	148	154	41	288
Samhällsbyggnadsprojekt	146	199	213	136	192	44	267
Summa	303	389	440	284	345	85	555
Budget	535	815	745	560	641	169	677
Avvikelse	141	426	305	276	296	84	122

Kommunens investeringar uppgår till 85 mnkr till och med mars, vilket motsvarar 13 procent av årets budget. 25 mnkr avser Tomtbergaskolan där grundskolenämnden har betalningsansvar för vissa åtgärder till följd av renoveringen av skolan. Nämnderna redovisar att en större del av investeringarna är planerade till senare under året. Budgeten inklusive beslutad överföring av budget från föregående år uppgår till 671 mnkr. Helårsprognosen är ett utfall om 555 mnkr. Föregående år var utfallet 345 mnkr.

För investeringar i exploateringsprojekten prognostiseras ett utfall som är 40 mnkr lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst av ändrade tidplaner. Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett utfall som är 14 mnkr lägre än budget. Förvaltningen bedömer att flera av nämndens investeringsprojekt bör genomföras av fastighetsägaren Huddinge samhällsfastigheter och endast få hyrespåverkan för nämnden. Kommunstyrelsens investeringsreserv avseende lokalförsörjning om 50 mnkr förväntas inte användas.

Exploatering

Exploateringsresultatet för innevarande år prognostiseras till 100 mnkr, att jämföra med budget om 80 mnkr. I projektet Grantorp 5:3 (Hälsovägen) beräknas markförsäljning infalla i år i stället för, som tidigare bedömdes, nästkommande år. Därutöver ingår intäkter från gatukostnadsersättning (50 mnkr) och plankostnader (netto 12 mnkr). Prognosen är sammantaget på 138 mnkr, vilket är i nivå med budget.

Lokaler

En kommungemensam lokalresursplan är beslutad i Mål och budget 2022. Här ingår beslut om ett antal uppdrag och aktiviteter som ska genomföras i samverkan mellan kommunstyrelsens förvaltning och fackförvaltningarna. Arbetet med nytt kommunhus, huvudbibliotek och drifthus pågår. Som en följd av kommunhusprojektet har framtida lokalbehov för Sjödalsgymnasiet och kulturskolan rapporterats av nämnderna.

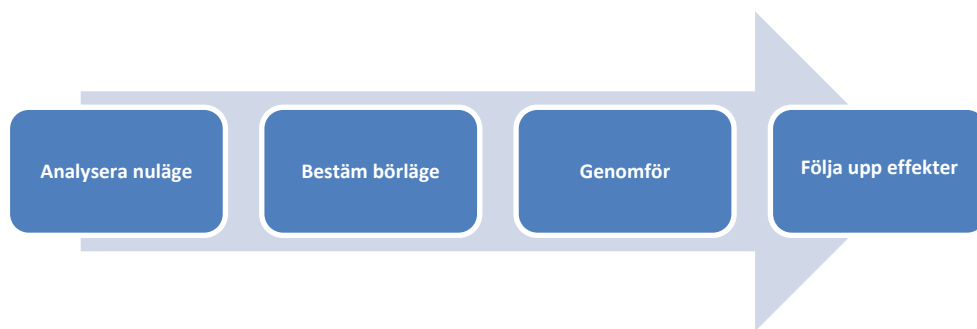
Grundskolenämnden redovisar en högre prognos för lokalkostnader som avser kostnader under ombyggnad och för färdigställda projekt där hyran blivit högre jämfört med budget. Sammantaget återlämnar grundskolenämnden 6 mnkr vilket inkluderar justering av hyror som budgeterades för högt inför året.

I de kommunägda exploateringsfastigheterna har brister identifierats som behöver åtgärdas. Omfattningen är under utredning. Kommunstyrelsen avser åtgärda nödvändiga fel och återrapportera i delårsrapport per augusti

Effektiviseringsarbete

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

Processen för ett effektiviseringsarbete kan beskrivas i fyra steg:



Under 2021 inledde nämnderna ett strukturerat arbetet med att identifiera ett eller flera möjliga effektiviseringsutrymmen genom att ställa verksamheternas kostnadsnivåer och verksamhetsresultat i relation till varandra. Jämförelser gjordes med Haninge, Järfälla, Nacka, Stockholm, Sollentuna och Österåker. De inledande analyserna pekade på att det fanns utrymmen att antingen minska kostnaderna och eller öka verksamhetsresultaten i de verksamheter som analyserades. I samtliga nämnder fortsätter effektiviseringsarbetet under 2022 inom en eller flera verksamheter. Några nämnder har kommit längre än andra och vissa verksamheter har ett omfattande analysarbete att göra för att kunna fastställa nuläget och dra slutsatser om orsaker så att relevanta åtgärder kan sättas in.

Några exempel på arbete som pågår:

- Vård- och omsorgsnämnden har sedan november 2021 arbetat fram en modell för att regelbundet kunna följa kostnads- och kvalitetsutvecklingen inom verksamheterna. Nästa steg är att till sommaren 2022 genomföra en fördjupad analys inom särskilt boende, där den största ekonomisk effekten kan förväntas. Under sommaren ska analysarbetet rikta in sig på att fastställa orsaker och identifiera ett börläge. Planen är att komma in i en genomförandefas till hösten 2022.
- Socialnämnden ska under sommaren 2022 fördjupa sina analyser kring orsaker inom barn- och ungdomsverksamheten, där de kan förvänta sig störst ekonomisk effekt av ett effektiviseringsarbete. Målsättningen är att socialnämnden ska ha kommit så långt i att analysera nuläget att de kan planera för relevanta åtgärder under hösten 2022.
- Kultur- och fritidsnämnden planerar att under året genomföra en översyn av arbetsledning och chefstäthet samt en genomlysning av lokal- och anläggningsbeståndet. Flera verksamheter har analyserats och som exempel kan nämnas kulturskolan där det fortsatta arbetet kommer fokusera på möjligheter att utöka antalet elever.
- Inom miljö- och bygglövsnämndens verksamheter pågår fler förändringsarbeten parallellt, bland annat har tekniska lösningar införts för att minska mängden onödig administration och genom det frigöra arbetstid.
- Inom klimat- och stadsmiljönämndens verksamheter pågår flera förändringsarbeten parallellt. Bland annat har detta resulterat i mer systematiska avtalsuppföljningar för att säkerställa att leverantörer uppfyller ställda krav och för att i tid fånga upp eventuella brister och avvikelser. Arbetet har kommit till steg fyra i effektiviseringsprocessen (följ upp effekter)
- I förskole- och grundskolenämnden pågår ett omfattande förändringsarbete som handlar om att minska och effektivisera administrationen för att kunna lägga en större andel av resurserna på det pedagogiska arbetet. Arbetet kommer att fortsätta under året.
- Gymnase- och arbetsmarknadsnämnden har genom sina analyser identifierat åtgärder som efter genomförande förväntas påverka kostnadseffektiviteten positivt. Flera åtgärder kommer att genomföras 2022. Inom ekonomiskt bistånd visar analyserna att kostnaderna för utbetalt bistånd är jämförelsevis låga men att övriga kostnader, administrativa kan minskas. För nämnden är den pågående automatiseringen inom ekonomiskt bistånd prioriterad då jämförelserna visar att automatiseringen påverkar kostnaderna positivt.

Balanskravsresultat

Balanskravet

Balanskravet innebär att intäkterna varje år måste balansera kostnaderna. Ett negativt resultat ska regleras inom tre år.

Balanskravsutredning	Prognos				
Mnkr	2018	2019	2020	2021	2022
Årets resultat	184,1	193,0	419,8	539,5	560,5
-Reducering reavinster	0,0	0,0	-0,1	-1,6	-1,4
+Just. reavinst enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+Just. reaförlust enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/-Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	1,1	-0,2	0,9	0,0
+/-Återföring realiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	184,1	194,0	419,5	538,9	559,1
Reservering till RUR	-18,4	-22,5	-26,8	-30,6	-20,5
Disponering från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	165,7	171,5	392,7	508,3	538,6

I balanskravsutredningen elimineras eventuella realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar från resultatet. Enligt prognos uppgår det ackumulerade balanserade resultatet till 3 468,0 mnkr. Det inkluderar en beräknad reservering av årets resultat till resultatutjämningsreserv, RUR, på 20,5 mnkr.

Väsentliga personalförhållanden

Anställda

Kommunen har i mars 6 425 anställda (5 338 tjänstgörande årsarbetare definierat som antalet anställda omvandlat till heltid, exkluderat frånvarande personal). Jämfört med mars månad föregående år är antalet anställda 1,5 procent, eller 95 anställda, färre. Minskningen syns främst inom förskolan och grundskolan där ett effektiviseringsuppdrag att minska administrativ personal och chefer genomförs samt inom gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden där verksamheten anpassas till ett minskat antal elever.

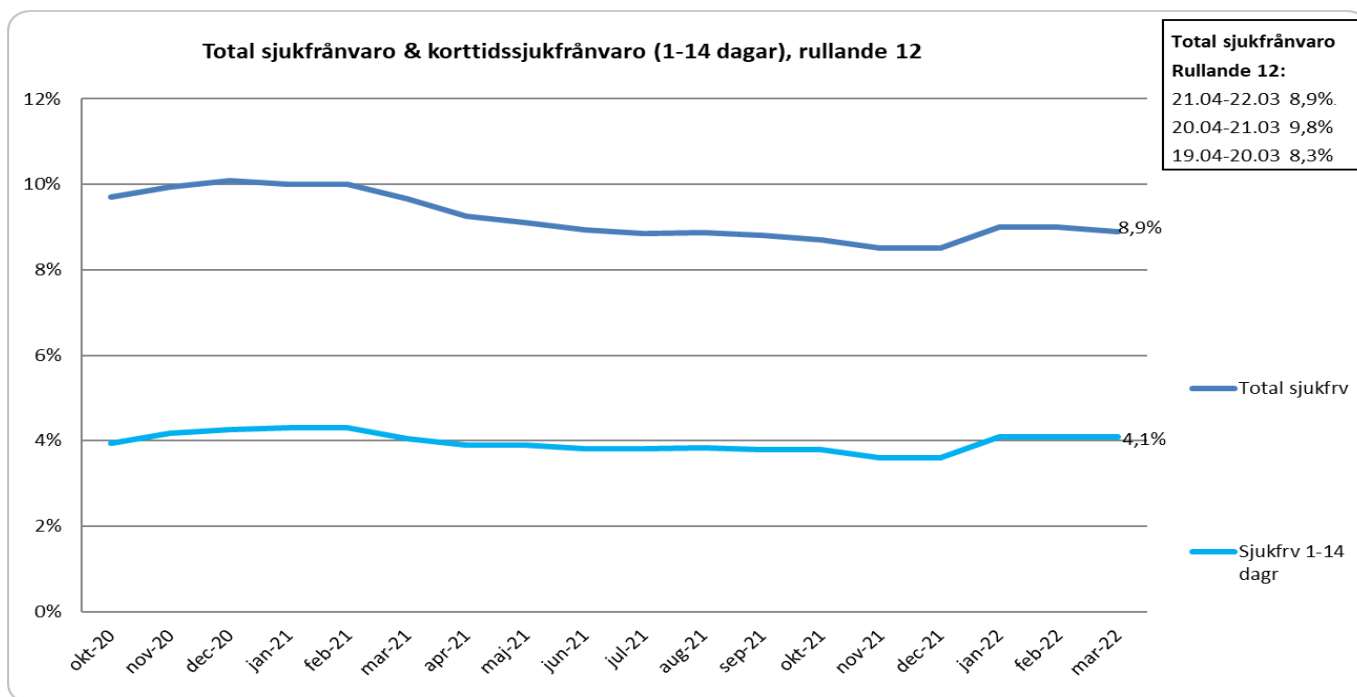
Anställda/Årsarbetare
Mars 2022: 6 425/5 338
Mars 2021: 6 520/5 544

Sjukfrånvaron

Kommunens sjukfrånvaro till och med mars 2022 (mätt som ett genomsnitt av de senaste 12 månaderna, rullande 12) är 8,9 procent och har minskat med 0,9 procentenheter jämfört med motsvarande mätning för föregående år. Minskningen beror på att sjukfrånvaron nu är lägre än den höga sjukfrånvaron som var under våren och hösten/vintern 2020 som en följd av coronaviruset och dess restriktioner. Minskningen finns hos både kvinnor och män. Minskningen syns tydligast i verksamheter med kontaktnära yrkesgrupper som drabbades hårdast under pandemin med dels egen sjukfrånvaro och dels av de rekommendationer och restriktioner som gällde.

Det är framför allt sjukfrånvaron mellan 15-90 dagar som har minskat jämfört med tidigare år. Den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar är fortfarande lägre än jämfört med tidigare år. Den totala sjukfrånvaron är högre för kvinnor (9,7%) än för män (5,9%). Även den korta sjukfrånvaron är högre för kvinnor (4,2%) än för män (3,4%). Att sjukfrånvaron är högre för kvinnor i kommunen överensstämmer med hur det ser ut i riket. Enligt Försäkringskassans månadsstatistik av sjukpenningtalet är kvinnors sjukfrånvaro generellt dubbelt så hög som mäns.

Diagrammet nedan visar sjukfrånvaron rullande 12, det vill säga ett genomsnittsvärde för de senaste 12 månaderna.



Sjukfrånvaron för mars 2022 som enskild månad är 8,5 procent, vilket är något lägre än för mars 2019 och 2020. Sjukfrånvaron i mars har minskat något jämfört med februari, och framför allt jämfört med januari i år då sjukfrånvaron var mycket hög med anledning av omikron-varianten av coronaviruset.

Kommunen fortsätter arbetet med piloter i samtliga av kommunens förvaltningar med det riskorienterade arbetssättet för att minska sjukfrånvaron i grupper där risken för hög eller ökande sjukfrånvaro är stor. I övrigt finns ett fokus på tidiga insatser för att minska risken för längre sjukskrivningar samt att fånga upp medarbetare som har flera korta sjukfrånvarotillfällen. Sjukfrånvaron, och de åtgärder som sker för att minska sjukfrånvaron, följs upp kontinuerligt.

Förväntad utveckling

Bedömningen är att de av fullmäktiges fastställda finansiella målen för god ekonomisk hushållning klaras för året. Osäkerheterna i omvärlden är för närvarande mycket stora. Kriget i Ukraina har inneburit ett mottagande av flyktingar, men också högre priser, främst för energi- och råvaror. Trots de negativa konsekvenserna bedöms den svenska konjunkturen fortsatt förstärkas. Skatteunderlaget ökar, men motverkas av högre löneökningar, insatspriser och kostnader för pensioner. Sammantaget bedöms högre skatteintäkter inte innebära någon reell resursförstärkning till kommunerna. Konsekvenser på kort och lång sikt till följd av pandemin behöver följas.

Befolkningsprognoser för riket visar på en väsentligt lägre befolkningstillväxt än i tidigare prognoser, särskilt i de yngre åldrarna. De framtida demografiska utmaningarna, med en allt äldre befolkning, tillsammans med en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande i Huddinge, kvarstår och ställer höga krav på samtliga kommunens verksamheter. För hela kommunsektorn är kompetensförsörjningen en fortsatt utmaning. SKR betonar vilket av långsiktig planering, ökad sysselsättning i grupper som står långt från arbetsmarknaden och omställning för en effektivare verksamhet.

Kommunkoncernen har under flera år redovisat goda och stabila resultat. För att klara de finansiella målen framöver, 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.

Verksamheternas effektiviseringsarbete som ska leda till förändrade arbetssätt behöver fortsatt prioriteras. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat med till en lägre kostnad. En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt.

Med dessa utmaningar och stora osäkerheter ska eventuella överskott inte användas till att finansiera kostnadshöjande åtgärder. Istället bör överskott användas till att inleda arbetet med att ställa om välfärden, bland annat med hjälp av ny teknik.

Finansiell rapport

Resultaträkning kommunen

Mnkr	Kommunen			
	Budget 2022-12	Prognos 2022	Utfall 2022-03	Utfall 2021-03
Verksamhetens kostnader/intäkter	-6 380,9	-6 197,9	-1 507,8	-1 526,2
Avskrivningar	-210,2	-210,2	-45,8	-42,5
Verksamhetens nettokostnad	-6 591,1	-6 408,1	-1 553,5	-1 568,7
Skatteintäkter	5 726,0	5 793,0	1 461,9	1 401,3
Generella statsbidrag och utjämning	1 119,0	1 152,0	290,9	280,8
Verksamhetens resultat	253,9	560,5	199,2	113,4
Finansiella intäkter	145,2	167,6	27,4	32,0
Finansiella kostnader	-124,9	-143,9	-26,7	-26,0
Resultat före extraordinära poster	274,2	560,5	200,0	119,4
Extraordinära intäkter	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-
Årets resultat	274,2	560,5	200,0	119,4
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen	136,9	421,1	198,6	119,4

Driftsredovisning kommunen

Driftsredovisning, mnkr	HELÅR					PERIOD JAN-MAR			
	Budget	Prognos	Avvik	Förslag	Avvik	Ack	Utfall	Avvik	Utfall
	helår	helår	progn-	budget-	efter	budg	2022-03	utfall-	Utfall
	2022	2022	budget	budget-	budget-	2022-03	2022-03	2022-03	2021-03
			2022	tillskott	tillskott				
Kommunstyrelse	-653,7	-674,4	-20,7	-16,3	-4,4	-157,5	-158,3	-0,9	-143,5
Förskolenämnd	-891,3	-889,3	2,1	0,0	2,1	-220,9	-205,9	15,0	-213,5
Grundskolenämnd	-1 951,1	-1 950,7	0,4	-4,1	4,4	-475,4	-454,1	21,3	-451,3
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-798,2	-798,2	0,0	-8,0	8,0	-197,8	-193,0	4,8	-191,4
Socialnämnd	-433,6	-433,6	0,0	0,0	0,0	-105,7	-105,0	0,6	-100,6
Vård- och omsorgsnämnd	-1 262,1	-1 274,5	-12,4	-6,7	-5,7	-309,0	-310,5	-1,5	-297,5
Kultur- och fritidsnämnd	-245,9	-245,2	0,7	-0,3	1,0	-65,9	-62,3	3,5	-60,0
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-51,5	-48,4	3,1	0,0	3,1	-11,4	-7,3	4,1	-6,6
Klimat- och stadsmiljönämnd	-167,2	-166,2	1,0	0,0	1,0	-51,9	-45,7	6,2	-55,1
Revision	-3,6	-3,6	0,0	0,0	0,0	-0,9	-0,7	0,2	-0,2
Summa nämnder	-6 458,1	-6 483,9	-25,8	-35,3	9,6	-1 596,3	-1 543,0	53,4	-1 519,6
Reserverade medel	-207,7	-12,7	195,0	-5,7	200,7	-51,9	0,0	51,9	0,0
Pensioner, kapitaltjänstintäkter	147,0	160,0	13,0	16,3	-3,3	36,7	35,0	-1,7	-6,8
Avskrivningar	-210,2	-210,2	0,0	0,0	0,0	-52,6	-45,8	6,8	-42,5
Exploateringsverksamhet	137,3	138,0	0,7	0,0	0,7	34,3	0,0	-34,3	0,0
Nämndernas finansiella kostnader	0,7	0,7	0,0	0,0	0,0	0,2	0,2	0,0	0,2
S:a verks nettokostn.	-6 591,1	-6 408,1	183,0	-24,7	207,7	-1 629,6	-1 553,5	76,1	-1 568,7
Skatteintäkter	5 726,0	5 793,0	67,0	0,0	67,0	1 431,5	1 461,9	30,4	1 401,3
Statsbidrag och utjämning	923,4	955,4	32,0	24,7	7,3	230,8	241,7	10,9	233,4
Kommunal fastighetsavgift	195,6	196,6	1,0	0,0	1,0	48,9	49,2	0,3	47,3
Finansiella intäkter	145,2	167,6	22,4	0,0	22,4	30,8	27,4	-3,4	32,0
Finansiella kostnader	-124,9	-143,9	-19,1	0,0	-19,1	-31,2	-26,7	4,6	-26,0
Resultat	274,2	560,9	286,3	0,0	286,3	81,3	200,0	118,8	119,4
Resultat, ekonomiskt mål	136,9	421,1	284,2	0,0	284,2	46,9	198,6	151,7	119,4

Kommentarer till driftsredovisning kommun

Kommunstyrelsens överskott för perioden förklaras bland annat av högre intäkter för planavgifter. För helåret beräknas intäkterna överträffa budget med 2,0 mnkr. Personalkostnaderna visar en positiv avvikelse för perioden på 7,8 mnkr och beror dels på ett större antal vakanser, dels på en något bättre debiteringsgrad av personalkostnader mot investeringsprojekt i jämförelse med budget. Verksamhetens övriga kostnader visar för perioden ett utfall bättre än budget för varor och tjänster, men ett utfall sämre än budget för övriga kostnadsslag. Helårsprognosen visar på en avvikelse på -20,7 mnkr i jämförelse med budget, varav 16,3 mnkr avser ökade kapitaltjänstkostnader. I prognosen har en rad kostnader hanterats inom ram. För att säkerställa att prioriterat omställningsarbete kan fullföljas enligt plan bedöms ett behov av ökat utrymme på cirka 4,3 mnkr. Det gäller implementering av ny ekonomimodell (0,7 mnkr), ny lokalförsörjningsstruktur (5,0 mnkr), genomföra beslut om nytt kommunhus (1,6 mnkr), samt ökade kostnader för fackligt förtroendevalda och för förmånen med arbetstidsförkortning för medarbetare som fyllt 63 år (0,6 mnkr). Kommunstyrelsens förvaltning föreslår att ovanstående kostnader om 7,9 mnkr delvis finansieras med överskott inom kommunstyrelsen (3,6 mnkr). Kommunstyrelsen begär om att få i uppdrag att fortsätta

genomföra kommungemensam verksamhetsutveckling med omställningskostnader om 4,3 mnkr. Ökade kapitaltjänstkostnader i samhällsbyggnadsprocessen kompenseras enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper.

Förskolenämnden redovisar överskott (+15,0 mnkr, varav +10,5 mnkr avser förskolorna i egen regi), vilket beror på lägre personalkostnader (bland annat till följd av en del vakanta tjänster) samt på ersättning för sjuklönekostnader. Helårsprognosen visar en positiv avvikelse, varav cirka 1 mnkr hänförs till lokaler. I prognosen ingår antaganden om 38 fler barn i egen regi och 38 färre barn i annan regi. Rensat för lokaler är prognosen drygt +1 mnkr och beror på högre intäkter för barnomsorgsavgifter (+0,7 mnkr) samt på lägre personalkostnader (+0,4 mnkr). De kommunala förskolornas prognos visar sammantaget en ekonomi i balans men innehåller osäkerhetsfaktorer, dels på grund av kriget i Ukraina och huruvida det blir aktuellt med mottagande av barn till förskolorna, dels kring höstens volymer. Förskolorna följer kösituationen. Nämndens nettokostnader har minskat med -3,5 procent jämfört med samma period förra året, vilket huvudsakligen beror på ökade intäkter men också på minskade personalkostnader.

Grundskolenämnden redovisar överskott (+21,3 mnkr, varav +13,5 mnkr avser grundskolorna i egen regi) som beror på lägre volymer inom grundskola och fritidshem samt inom grundsärskola, lägre personalkostnader samt högre statsbidrag som till stor del avser ersättning för sjuklönekostnader. Helårsprognosen visar en negativ avvikelse mot budget med -4,6 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av högre lokalkostnader -9,0 mnkr samt lägre volymer netto +5,0 mnkr (färre elever i grundskola och fritidshem och fler i grundsärskola). Lokalkostnaderna ökar som en konsekvens av förändrade hyreskostnader samt flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger. Rensat för volymer och lokaler är helårsprognosen ett underskott med -0,6 mnkr. Grundskolenämnden äskar hos kommunstyrelsen 9,0 mnkr för ökade lokalkostnader och 0,7 mnkr för återföring av personalbudget med anledning av en organisationsförändring som inte fullt ut genomförts. Under förutsättning att dessa beviljas uppgår helårsprognos till +5,1 mnkr, samt +0,1 mnkr rensat för volymer. De kommunala grundskolorna visar sammantaget en ekonomi i balans men innehåller flera osäkerhetsfaktorer såsom elevströmmarna efter sommarlovet, utvecklingen av pandemin, den rådande situationen med flyktingströmmar till Sverige på grund av kriget i Ukraina samt utfallet av årets löneöversyn. För de skolor som inte har en ekonomi i balans alternativt befarar ett underskott har åtgärdsplaner upprättats. Nämnden har ingen större nettokostnadsförändring (+0,6%) jämfört med samma period förra året.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget både i utfallet för perioden och helårsprognosen. Överskotten är ett resultat av fortlöpande effektiviseringsarbete (såsom anpassning av personal till minskande volymer), stärkt kostnads- och intäktsmedvetenhet samt förbättrade processer i ekonomiskt bistånd, vilket även minskar utbetalt bidrag. De kommunala gymnasieskolorna väntas sammantaget uppvisa ett överskott med +7,5 mnkr vid årets slut. Samtliga gymnasieskolor prognosticerar en positiv eller en mindre avvikelse utom Sjödalsgymnasiets (-1,2 mnkr), vars utveckling påverkas negativt av en lägre efterfrågan från elever än beräknat. Sågbäcksgymnasiet uppvisar en resultatförbättring och prognosticerar ett mindre överskott (+0,6 mnkr). I nämndens prognos ingår osäkerheter kring elevvolymerna, storleken på utbetalt ekonomiskt bistånd samt kring externa bidrag. Nämnden har ingen större nettokostnadsförändring (+0,8%) jämfört med samma period förra året. Däremot har personalkostnaderna minskat med -6,5 procent och kostnaderna för köp av verksamhet ökat med +6,8 procent. Kostnaderna för lämnade bidrag har minskat med -18,8 procent.

Socialnämnden redovisar ett utfall i nivå med budget. Personalkostnaderna understiger budget till följd av sjukfrånvaro och vakanser samtidigt som köp av verksamhet överstiger budget. Prognosen för helåret är i enlighet med budget. Kostnaderna för köp av verksamhet väntas bli 13,0 mnkr högre än budget, men beräknas att täckas av lägre personalkostnader (+8,0 mnkr) samt högre statsbidragsintäkter (+6,8 mnkr). Sett ur ett verksamhetsperspektiv förväntas underskottet komma från vård och behandling (-1,7 mnkr) och flyktingverksamhet (-0,5 mnkr), medan socialpsykiatri (+1,2 mnkr) samt nämnd och ledning (+1 mnkr) redovisar överskott. Nämndens nettokostnadsförändring mot förra året är en ökning med 4,3 procent, vilken främst beror på att jourhemsplaceringar för barn och unga 0–20 år har ökat. Flera av de jourhemsplacerade barnen och ungdomarna blir kvar i jourhemmen då det råder brist på familjehem. Kostnaden för en jourhemsplats är ungefär 1 750 kronor per dygn jämfört med ungefär 770 kronor per dygn i ett kommunalt familjehem.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett negativt resultat med -1,5 mnkr. Prognosen för helåret är -5,7 mnkr. Underskott förväntas för verksamheterna äldreomsorg (-3,8 mnkr) och ledning/stöd (-3,1 mnkr). Inom äldreomsorg handlar det främst om att personalkostnaderna inom hemtjänsten i egen regi fortsatt är högre än vad ersättningen ger utrymme för. Utföraren arbetar vidare med åtgärder för att kunna minska kostnaderna. Därtill har sjuklönekostnaderna varit höga, för vilka statlig ersättning delvis har erhållits.

Äldreomsorg

Avvikelse mot budget, tkr	Bistånd	Egen regi	Övrigt	Totalt
Utfall jan-mar 2022	6 586	-7 876	-229	-1 519
Prognos helår 2022	9 010	-12 818	0	-3 808

Funktionshinderområdet

Avvikelse mot budget, tkr	Bistånd	Egen regi	Övrigt	Totalt
Utfall jan-mar 2022	895	-743	0	151
Prognos helår 2022	4 553	-3 358	0	1 195

Volymerna inom korttidsboende visar på överskott, samtidigt som egen regi prognostiserar underskott men saknar åtgärdsplan. Vård- och omsorgsnämnden behöver se över behovet av korttidsboende och ta fram en hållbar finansiering av utförarverksamheten utifrån ett föränderligt behov. För ledning/stöd befaras underskott på grund av höga personalkostnader inom hälso- och sjukvårdsverksamheten som inte har kunnat minska bemanningen när pandemin accelererade i början av året. Inom funktionshinderområdet förväntas sammantaget ett överskott (+1,2 mnkr), men verksamheten i egen regi befarar underskott. Åtgärdsarbetet fortsätter. Övriga verksamheter prognosticerar en ekonomi i balans. Nämndens nettokostnadsförändring mot förra året är en ökning med 4,4 procent, vilken huvudsakligen beror på att volymerna inom särskilt boende var låga under början av 2021. Vård- och omsorgsnämnden behöver ytterligare konkretisera sin åtgärdsplan för att tydligare redovisa utförda och planerade aktiviteter i delårsrapporten per augusti.

Kultur- och fritidsnämndens överskott för perioden förklaras delvis av att avgifterna inom kulturskolan är debiterade för vårterminen men inte periodiserade, samt att det ettåriga budgettillskott som nämnden har för ett antal särskilda prioriterade satsningar ännu inte har nyttjats. Uppdragen är planerade och uppstartade och nämnden bedömer att tillskotten kommer att förbrukas fullt ut. Helårsprognosen är ett mindre överskott jämfört med budget till följd av förseningar av vissa investeringsprojekt, samt senarelagda inköp av maskiner och inventarier som kommer att ge ett överskott för kapitalkostnader. Kultur- och fritidsnämnden får ett tillskott 2022 från reserverade medel för att anställa mobila fritidsledare under sommaren (0,3 mnkr).

Bygglövs- och tillsynsnämndens positiva avvikelse för perioden beror främst på intäkter för tidigare års lantmåteriförrättningar som fakturerats i år (+2,9 mnkr), men även på bidrag för trängseltillsyn och ersättning för sjuklönekostnader från staten. Prognosen är en positiv avvikelse på 3,1 mnkr, vilket till stor del förklaras med högre intäkter än budget. Prognosen bygger på att nämnden får tillbaka 1,4 mnkr av de medel som överflyttades till kommunstyrelsen i samband med centralisering av tjänster inom digitalisering.

Klimat- och stadsmiljönämndens positiva avvikelse för perioden förklaras av försäljning av maskiner som är en effekt av konkurrensutsättning (+1,4 mnkr), lägre lokalkostnader än budgeterat främst på grund av ej fakturerad VA-taxa (+1,2 mnkr) samt lägre entreprenadkostnader för vinterväghållning än budgeterat (+2,4 mnkr). Prognosen för helåret är ett överskott på 1 mnkr då kostnaden för aluminiumfällning i sjöar blir lägre än vad den ursprungliga beräkningen pekade på. Utfallet för perioden är 9,4 mnkr lägre än föregående år vilket förklaras av lägre kostnader för vinterväghållning.

För **exploateringsverksamheten** prognostiseras ett exploateringsresultat om 100 mnkr, att jämföra med budget om 80 mnkr. I projektet Grantorp 5:3 (Hälsövägen) beräknas markförsäljning infalla i år i stället för, som tidigare bedömdes, nästkommande år. Därutöver ingår intäkter från gatukostnadsersättning (50 mnkr) och plankostnader (netto 12 mnkr). Prognosen är sammantaget på 138 mnkr, vilket är i nivå med budget.

Avskrivningskostnaderna prognostiseras till 210 mnkr, vilket är i nivå med budget och en ökning med 27 mnkr jämfört med 2021.

För **reserverade medel** prognostiseras ett plus mot budget på 194 mnkr. Avvikelsen avser budget för att möta osäkerheter i konjunktur och i befolkningstillväxt, samt budget för tillkommande lokalkostnader som inte nyttjas fullt ut för 2022.

För **finansförvaltningens övriga centrala poster** prognostiseras ett underskott med 3 mnkr jämfört med budget. Det avser främst en högre upplösning av statlig medfinansiering jämfört med budget.

Skatt och utjämning prognostiseras till ett plus mot budget med 75 mnkr, inklusive justering av budget för statsbidrag skolmiljarden och statsbidrag för att utöka bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden. Mer positiva bedömningar av konjunkturen innebär att skatteunderlaget ökar mer än budgeterat.

Finansnetto prognostiseras sammantaget till ett plus mot budget med 3 mnkr. Den positiva avvikelsen avser ett bättre utfall för internbankens verksamhet.

Investeringsredovisning

Kommun

Investeringsredovisning per nämnd

Investeringsredovisning, mnkr	HELÅR			PERIOD JAN-MAR			
	Budget	Prognos	Avvik progn-budget	Ack budg	Utfall	Avvik utfall-budget	Utfall jan-mar 2021
Nämnd	helår 2022	helår 2022	2022				
Kommunstyrelse, inkl. samhällsbyggn.proj.	415,9	322,3	93,6	104,0	43,0	61,0	51,4
varav Exploateringsprojekt samh.by.	95,7	55,1	40,6	23,9	27,6	-3,7	30,5
varav Investeringsprojekt samh.by.	212,3	212,1	0,2	53,0	16,4	36,7	20,4
Förskolenämnd	10,5	9,1	1,5	2,6	0,4	2,2	0,1
Grundskolenämnd	66,0	57,2	8,8	16,5	26,8	-10,3	1,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	2,0	0,0	2,0	0,5	0,0	0,5	0,2
Socialnämnd	1,1	1,1	0,0	0,3	0,0	0,3	0,0
Vård- och omsorgsnämnd	7,2	7,2	0,0	1,8	0,2	1,6	0,6
Kultur- och fritidsnämnd	29,6	15,7	13,9	7,4	4,4	3,0	0,2
Bygglovs- och tillsynsnämnd	1,9	1,7	0,2	0,5	0,0	0,5	0,0
Klimat- och stadsmiljönämnd	142,5	141,0	1,5	35,6	9,9	25,7	11,3
Summa	676,7	555,1	121,5	169,2	84,8	84,4	65,2

Tabellen inkluderar budgettillägg enligt kommunfullmäktiges beslut om årsredovisning 2021.

Kommunstyrelsens investeringar i samhällsbyggnadsprojekt uppgår till 44,0 mnkr för perioden och prognosen är ett utfall om 267,2 mnkr. Avvikelsen mot budgeten på 308 mnkr beror på förändrade tidplaner i exploateringsprojekt, som till exempel för projekten Västra Länna, Vidja etapp 2 och Tangentvägen. För investeringsprojekt inom samhällsbyggnad är prognosen ett utfall i linje med budget. Kommunstyrelsens övriga investeringar avser främst IT, trygghetskameror och en investeringsreserv avseende lokalförsörjning om 50 mnkr. Prognosen för övriga investeringar är ett utfall som är 53 mnkr lägre än budget, vilket förklaras av att investeringsreserven inte förväntas tas i anspråk samt på komponentbrist inom IT.

Förskolenämndens planerade investeringar avser bland annat inventarier till nya förskolor i Högmora och Balingsnäs.

Grundskolenämndens utfall avser främst investeringar i Tomtbergaskolan. Investeringen budgeterades till föregående år och har ingen budget för 2022, men till följd av lägre prognostiserat utfall i andra projekt är totalprognosen ett utfall som är 8,8 mnkr lägre än budget. Det avser bland annat inventarier till Stensängskolan och Långsjöskolan där utfallet väntas bli lägre än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett utfall som är 13,9 mnkr lägre än budget. Nämnden bedömer att flera av investeringsprojekten bör genomföras av fastighetsägaren Huddinge Samhällsfastigheter AB och får istället en hyrespåverkan för nämnden. I flera andra projekt är prognoserna mycket osäkra och kultur- och fritidsförvaltningen arbetar med att ta fram uppdaterade beslutsunderlag för dessa.

Klimat- och stadsmiljönämndens investeringar består till största delen av reinvesteringar i gator, parker, broar, belysning, dagvatten och arrendefastigheter. Prognosen är en avvikelse mot budget på 1,5 mnkr till följd av att medel från den kommungemensamma digitaliseringspotten kommer att användas i ett projekt. Investeringarna förväntas öka under årets varmare månader.

Övriga nämnder redovisar låga utfall kring investeringarna hittills, men på totalen prognostiseras att större delen av investeringsbudgeten kommer att förbrukas under året.

Investeringsredovisning, större projekt särredovisade. Faktiska utfall (mnkr)

Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektstart			Varav periodens investeringar		
	Pågående projekt*	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall
Kommunstyrelsen, infrastruktur	1 148,5	1 287,8	-139,3	77,0	44,0	33,0
- Varav: Gladökvarn	200,0	323,6	-123,6	7,4	1,7	5,7
- Varav: Grantorp 5:3	50,0	43,2	12,0	-1,6	1,6	-9,7
- Varav: Högmora 2	42,0	39,4	2,6	0,2	1,1	-0,9
- Varav: Brandstegen	123,0	121,9	1,1	0,0	7,2	-7,2
- Varav: Tangentvägen	1,5	30,0	-28,5	3,6	0,3	3,3
- Varav: Vidja etapp 2	87,2	32,9	54,3	6,4	3,1	3,3
- Varav: Gula gången	15,6	12,9	2,7	0,0	0,0	0,0
- Varav: Sjödalsparken	26,9	24,5	2,4	0,1	1,3	-1,2
- Varav: Trafikplats Högskolan	150,0	18,4	131,6	28,4	2,8	25,6
- Varav: Kräpplaparken	19,0	19,5	-0,5	3,1	0,1	3,0
Övriga investeringar	488,4	120,1	368,3	92,2	40,8	51,4
- Varav: Snättringe konstgräsplan	5,4	5,4	0,0	1,4	4,0	-2,7
- Varav: Fiberutbyggnad	119,7	79,3	40,4	8,5	-2,3	10,8
Summa pågående projekt	1 636,9	1 407,9	229,0	169,2	84,8	84,4
Summa investeringsprojekt	1 636,9	1 407,9	229,0	169,2	84,8	84,4

* Projekt där genomförandebeslut finns det vill säga inga projekt i programskede eller förstudieskede.

Tabellen inkluderar budgettillägg enligt kommunfullmäktiges beslut om årsredovisning 2021.

Investeringsredovisning, större projekt särredovisade. Prognostiserade utfall (mnr)

Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter totalt			Årets investeringar		
	Pågående projekt*	Beslutad totalutgift	Prognos Utfall	Prognos Avvikelse	Budget	Prognos Utfall
Kommunstyrelsen, infrastruktur	1 148,5	1 551,7	-403,1	308,0	267,2	40,8
- Varav: Gladökvarn	200,0	230,7	-30,7	29,7	11,9	17,8
- Varav: Grantorp 5:3	50,0	55,9	-5,9	-6,3	-9,8	3,5
- Varav: Högmora 2	42,0	40,3	1,7	0,7	1,9	-1,2
- Varav: Brandstegen	123,0	102,4	20,6	0,0	11,7	-11,7
- Varav: Tangentvägen	1,5	24,1	-22,6	14,5	-1,3	15,8
- Varav: Vidja etapp 2	87,2	100,2	-13,0	25,5	18,0	7,5
- Varav: Gula gången	15,6	15,7	-0,1	0,1	2,6	-2,5
- Varav: Sjödalsparken	26,9	25,9	0,9	0,3	2,3	-2,0
- Varav: Trafikplats Högsolan	150,0	478,3	-328,3	113,4	72,8	40,6
- Varav: Kräpplaparken	19,0	19,5	-0,5	12,5	17,0	-4,6
Kommunstyrelsen övrigt	488,4	407,6	80,8	368,7	287,9	80,8
- Varav: Snättringe konstgräsplan	5,4	5,4	0,0	5,4	5,4	0,0
- Varav: Fiberutbyggnad	119,7	119,7	0,0	34,0	34,0	0,0
Summa pågående projekt	1 636,9	1 959,3	-322,3	676,7	555,1	121,6
Summa investeringsprojekt	1 636,9	1 959,3	-322,3	676,7	555,1	121,6

* Projekt där genomförandebeslut finns det vill säga inga projekt i programskede eller förstudieskede.

Tabellen inkluderar budgettillägg enligt kommunfullmäktiges beslut om årsredovisning 2021.

Kommunstyrelsens infrastrukturprojekt avser investeringsprojekt och investeringsdelen i exploateringsprojekt inom samhällsbyggnad, vilket innebär investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker. Prognostiserad totalutgift för infrastrukturprojekten är högre än beslutad totalutgift. Det förklaras av fördyringar i ett flertal projekt. Framförallt Trafikplats Högsolan. Orsaken är att Trafikverkets första kostnadskalkyl inte gav en tillräcklig bild av kostnaderna i projektet. Dessutom har det tillkommit ytterligare detaljprojekteringskostnader, samt ökade kostnader för SVOA:s delar. Ett nytt genomförandebeslut bedöms kunna vara framtaget för beslut under sommaren år 2022. Prognosen i delårsrapporten pekar på en kostnad om totalt cirka 480 mnr medan tidigare genomförandebeslut gäller 150 mnr. I Mål och Budget 2022 hade projektet en totalprognos på cirka 490 mnr.

Framöver kan det också bli aktuellt med förnyat genomförandebeslut i projekten Tangentvägen och Brandstegen. Projekten följs kontinuerligt. För Tangentvägen har kostnader tillkommit för att entreprenaden varit stillastående en period för att invänta tillstånd för vattenverksamhet som Stockholm Vatten sökt. För Brandstegen har kostnaderna för Sjödalsvägen ökat till följd av framför allt hantering av markföreningar. Därutöver är kostnadsfördelning mellan kommunen och Stockholm Vatten ännu inte klarlagd.

För Gladökvarn och Brandstegen är prognostiserat utfall lägre än ackumulerat faktiskt utfall till följd av prognostiserade intäkter framöver i form av gatukostnadsersättning och exploateringsbidrag.