

Delårsrapport per 31 augusti 2020 för Huddinge kommun

Innehåll

Delårsrapport per 31 augusti 2020.....	1
Sammanfattning.....	3
Förvaltningsberättelse.....	4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	4
Händelser av väsentlig betydelse.....	5
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	5
Balanskravsresultat.....	11
Förväntad utveckling.....	11
Ekonomisk uppföljning nämnder.....	12
Ekonomisk uppföljning bolag och kommunalförbund.....	15
Intern kontroll.....	18
Måluppfyllelse kommunen.....	19
Finansiella rapporter.....	33
Resultaträkning.....	33
Balansräkning.....	34
Noter till resultat- och balansräkning.....	35
Driftredovisning kommunen.....	44
Investeringsredovisning kommunen.....	45
Investeringsredovisning bolag.....	46
Redovisningsprinciper.....	47

Sammanfattning

Den pågående coronapandemin har haft stor påverkan på kommunen. En inledande krishantering har övergått till att, med etablerade rutiner och processer, möta situationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet.

Till följd av coronapandemin har flera verksamheter minskat sina aktiviteter för att minimera smittrisen. De som har ett samhällskritiskt uppdrag att möta och erbjuda stöd för de mest utsatta, har gjort omprioriteringar för att hålla öppet och fokus har legat på de som haft störst behov. Undervisningen i kommunens gymnasieskolor och vuxenutbildning bedrevs under våren på distans med hjälp av digitala lösningar. Kommunen har även beslutat om åtgärder för att underlätta för Huddinges näringsliv. Mycket ser nu ut att ha stabiliserat sig efter den dramatiska konjunkturl kollapsen under våren. Utvecklingen av konjunkturen framåt är dock fortsatt mycket osäker. Kommunsektorn har kompenserats för bland annat lägre skatteintäkter till följd av pandemin. I dagsläget överstiger kompensationen de negativa effekterna och årets resultat bedöms bli mycket positivt.

Resultatet per augusti för kommunkoncernen uppgår till 486 mnkr, vilket är 201 mnkr bättre jämfört med samma period föregående år. I huvudsak är det kommunen som står för förbättringen. Helårsprognosen summerar till ett resultat på 415 mnkr. Jämfört med resultatet 2019 är det en förbättring med 100 mnkr.

För kommunen redovisas en helårsprognos (exkl. exploatering) på 240 mnkr, vilket motsvarar 3,7 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och ett överskott mot budget på 114 mnkr.



Inklusive prognos för exploateringsresultatet på 25 mnkr, vilket är 95 mnkr lägre än budget, beräknas kommunens resultat till 265 mnkr vilket skulle ge ett överskott mot budget på 19,4 mnkr.

Med ett stort prognostiserat resultat för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under resterande del av året. Engångsinsatser ska möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har 100 mnkr räknats in i helårsprognosen för engångsinsatser.

Befolkningstillväxten för 2020 är lägre jämfört med prognos. Till och med augusti har befolkningen preliminärt ökat med 0,1 procent, att jämföra med en ökning på helåret med 1,5 procent i befolkningsprognosen. Det är viktigt att nämnderna fortsatt följer och analyserar hur befolkningsutvecklingen påverkar verksamheterna.

Nämndernas samlade prognoser summerar till ett överskott mot budget på 61 mnkr. Till stor del förklaras överskotten av lägre volymer inom flera verksamheter som förskolan, grundskolan, äldreomsorg, funktionshinderområdet och vård och behandling. Samtidigt som nämnden för vård- och omsorg lägger fram en positiv prognos redovisas fortsatt stora underskott för verksamheter i egen regi, främst inom äldreomsorgens hemtjänst och särskilt boende.

Självfinansieringsgraden av investeringar i prognosen för helår 2020 uppgår till 120 procent för kommunen och 64 procent för kommunkoncernen. För kommunen är det bättre än för 2019 (76%), till följd av både bättre resultat och lägre investeringsvolym, och för koncernen något sämre än 2019 (72%). Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,7 miljarder kronor per 31 augusti. Det är en ökning med 225 mnkr jämfört med bokslutet för 2019 och motsvarar en låneskuld på cirka 50 tkr per invånare. Den externa låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Nämnderna rapporterar i sina delårsrapporter att arbetet med utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder till stor del följer plan, trots coronapandemin. En del nya resultat redovisas i delårsrapporterna, men flera resultat är klara först till årsredovisningen. Meritvärde i årskurs 9 fortsätter att stiga. Meritvärde i årskurs 9 fortsätter att stiga. Pojkarnas resultat ökar till ett något högre resultat jämfört med de senaste åren, medan flickornas meritvärde har sjunkit till 2017 års nivå. Skillnaden mellan könen har därmed minskat något. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 har sjunkit i år. Sänkningen gäller både flickor och pojkar, men är tydligare bland flickorna och minimal bland pojkarna. Takten i bostadsbyggandet sker inte i enlighet med kommunens numera höga målsättningar. Planberedskapen bedöms vara god, men det produceras för få bostäder i förhållande till målen för närvarande. Bostadsmarknaden tycks dock inte ha påverkats negativt av den pågående pandemin. Arbetet för att stödja utvecklingen

av Flemingsberg till en internationellt ledande affärs- och forskningshubb med levande stadsdelar och med funktioner som kompletterar och stärker varandra i hela området fortgår.

Kommunens sjukfrånvaro till och med juli 2020 är 9,3 procent. Det är ökning jämfört med tidigare år med anledning av coronapandemin. En tydlig topp syns under perioden mars-juni. De längsta sjukfrånvarofallen, över 180 dagar, har däremot minskat jämfört med föregående år.

Kommunen bedömer att bolagens verksamheter i stort följer fastställda planer för året.

Återhämtningen i konjunkturen är mycket osäker och sysselsättningsökningen blir svagare framöver. Skatteunderlagets utveckling bedöms bli svagare än de senaste åren samtidigt som det demografiska trycket ökar

för kommunsektorn. Huddinge planerar att växa kraftigt med stora investeringar i infrastruktur och i kommunal service. En god planering av utbyggnad och kontroll över kommunkoncernens ekonomi är viktig för att finansiera tillväxten. Framöver kommer det inte gå att rekrytera personal i samma takt som behoven växer. Att vara en attraktiv arbetsgivare för att behålla och nyrekrytera kommer att vara en utmaning då konkurrensen om personal är stor. Huddinge kommun har ett positivt ekonomiskt resultat och en kostnadsnivå som i jämförelse med andra indikerar att det är möjligt att bli effektivare. Med de ekonomiska utmaningar som förväntas de kommande åren behöver samtliga verksamheter ytterligare prioritera sitt förändringsarbete för att kunna genomföra konkreta effektiviseringsinsatser.

Förvaltningsberättelse

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samhällsekonomi

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) presenterade i augusti sin analys av det samhällsekonomiska läget. Utvecklingen under månaderna mars, april och maj beskrivs som en dramatisk konjunkturlaps. I hela världen sattes omfattande åtgärder in för att bromsa Coronapandemin. Tillsammans med människors oro för att bli sjuka medförde detta kraftiga fall i den ekonomiska aktiviteten. I Sverige föll BNP med -8,3 procent under det andra kvartalet. Från sommaren och framåt ser läget ut att ha stabiliserats, såväl i Sverige som i omvärlden. SKR bedömer att botten är passerad och att aktiviteten i den svenska ekonomin nu kommer att stiga och prognostiserar för helåret 2020 ett BNP fall på -4,9 procent. Arbetslösheten förväntas stiga från 6,8 procent 2019 till 8,9 procent 2020. Effekterna av Coronapandemin på ekonomin förväntas bli långvariga och lågkonjunkturen bestå ända till 2023.

Arbetade timmar förväntas minska kraftigt i år vilket påverkar skatteunderlagstillväxten kraftigt även om effekten motverkas till viss del av krisåtgärder så som permitteringsstöd och ökade sociala ersättningar. Även 2021 förväntas skatteunderlagstillväxten vara mycket låg för att därefter stärkas. Prognoserna är dock mycket osäkra inte minst med tanke på risken för ökad smittspridning.

Befolkningsutveckling

Folkökningen i Sverige under det första halvåret på 24 801 personer är den lägsta sedan år 2005. Den låga ökningen beror på en stor minskning av invandringen, lägsta invandringen på 15 år, och en ökning av dödsfallen under coronapandemin. Samtidigt har antalet födda och utvandrare minskat marginellt jämfört med första halvåret 2019. Det medför en halvering av både invandrings- och födelseöverskottet. Första halvåret dog 51 405 personer. Det var det högsta antalet dödsfall under första halvåret sedan 1869 då 55 431 personer dog. Totalt var överdödligheten under första halvåret 10 procent.

Huddinges invånarantal ökade med 236 personer kvartal 1 och med 54 personer kvartal 2. Det är den lägsta ökningen för kvartal 2 sedan 2003. Huddinge tappar befolkning till länet, dock inte lika stort tapp som motsvarande period förra året. Huddinge tappar även befolkning till övriga riket. Utrikes flyttnetto är lågt vilket är en av orsakerna till att Huddinge nu har en större utflyttning än inflyttning.

Preliminära befolkningsciffror visar på en viss minskning av befolkningen under sommaren. Per augusti är det färre invånare i samtliga åldersgrupper upp till 64 år jämfört med prognos. Antal invånare i åldrarna över 65 år är däremot högre, men minskar successivt under året. Detta påverkar omfattningen av volymer i verksamheterna och följs upp i

samband med bedömning av nämndernas resultatöverföringar i årsredovisningen.

Händelser av väsentlig betydelse

Mest väsentliga händelse under året är coronapandemin och dess påverkan på kommunens och de kommunala bolagens verksamheter och det lokala näringslivet.

En inledande krishantering har övergått till att, med etablerade rutiner och processer, möta situationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet. Till följd av coronapandemin har flera verksamheter haft minskad verksamhet för att minimera smittrisen. Verksamheter med ett samhällskritiskt uppdrag att möta och erbjuda stöd för de mest utsatta, har gjort omprioriteringar för att hålla verksamheter öppna och fokus har legat på de som haft störst behov. Bedömningen är att antalet personer som söker stöd, dels genom fysiska besök, dels via digitala kanaler kommer att öka, framför allt gällande våld i nära relationer. Undervisningen i kommunens gymnasieskolor och vuxenutbildning bedrevs under våren på distans med hjälp

av digitala lösningar. Arbetsmiljöarbetet haft stort fokus för att säkerställa en trygg arbetsmiljö för dem som genom sitt arbete möter brukare, och därmed utsätts för risk för smitta, och för dem som på grund av pandemin måste arbeta på distans. Kommunen har även beslutat om åtgärder för att underlätta för Huddinges näringsliv.

Mycket ser nu ut att ha stabiliserat sig efter den dramatiska konjunkturrkollapsen under våren. Men utvecklingen av konjunkturen framåt är fortsatt mycket osäker. De långsiktiga konsekvenserna av pandemin för till exempel elever kommer bli föremål för analys. Kommunsektorn har kompenserats för bland annat lägre skatteintäkter till följd av pandemin. I dagsläget överstiger compensationen de negativa effekterna och årets resultat bedöms bli mycket positivt.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Sammantaget bedöms kommunens verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning (Bra att leva och bo, Utbildning med hög kvalitet, Fler i jobb, God omsorg för individen, Ekosystem i balans, Systematisk kvalitetsutveckling, Attraktiv arbetsgivare) i hög utsträckning kunna uppfyllas under året. Med få nya resultat att analysera bygger bedömningen även på prognos över arbetet med planerade åtaganden för att utveckla verksamheterna.

Bedömningen är att kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppfylls för året. Prognosen visar på ett stort positivt resultat och nämnderna sammantaget beräknas få ett överskott mot budget. Det är ett resultat som

till stor del uppstår till följd av stora tillskott från staten och lägre volymer inom flera verksamheter. Med en svagare konjunktur och demografiska utmaningar är det av stor vikt att ett fortsatt arbete med att effektivisera verksamheterna fortgår för att på sikt klara de finansiella målen.

Kommunen har inte fastställt mål för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen. Bedömningen är att kommunkoncernen sammantaget klarar en god ekonomi för året och att bolagens verksamheter i stort följer fastställda planer för året.

Finansiell analys

Huddinge kommunkoncern

Med kommunkoncern menas kommunen samt de företag där kommunen, ensamt eller med flera andra offentliga aktörer, har ett väsentligt inflytande eller där kommunens andel uppgår till minst 20 procent. De bolag som kommunen äger tillsammans med andra aktörer ingår i koncernens räkenskaper motsvarande den ägda andelen. Med

kommunkoncernens resultat och ställning avses hela kommunkoncernen där Huddinge kommun tillsammans med tillhörande bolag inkluderas i en sammanställd redovisning med koncerninterna mellanhavanden eliminerade.

Syftet med de sammanställda räkenskaperna är att ge en samlad bild av den totala kommunala verksamhetens ekonomi och åtaganden. I delårsrapporten görs en sammanställning av koncernens resultat per 31 augusti. En förenklad prognos (utan hänsyn taget till eventuella interna mellanhavanden samt andra justeringar) har också tagits fram.

förändras kraftigt om dessa intäkter ska redovisas direkt i resultatet.

Resultat per augusti och helårsprognos (konsoliderade räkenskaper utan elimineringar¹)

Sammantaget gör koncernen per augusti ett resultat efter skatt som är 201 mnkr bättre än samma period förra året. Huvudsakligen är det kommunen (248 mkr) och Huddinge Samhällsfastigheter (13 mnkr) som står för förbättringen. Huga Bostäders resultat är 32 mnkr sämre än samma period föregående år och förklaras till största delen av en jämförelsestörande post avseende fastighetsförsäljning. Resultatförsämringar finns, framförallt avseende energibolagen, Södertörns Energi (-2,5 mnkr), och Söderenergi (-15 mnkr) vilket beror framför allt på en ytterligare försämrad produktionsmarginal och extremt lågt elpris.

Resultaträkning koncern mnkr	Utfall 2019-08	Utfall 2020-08	Prognos 2020
Intäkter	1 807,4	1 782,5	3 600,8
Kostnader	-5 165,2	-5 182,2	-8 922,6
Avskrivningar	-378,5	-398,1	-612,9
Verksamhetens nettokostnad	-3 736,3	-3 797,7	-5 934,7
Skatt, gen. statsbidrag och utjämning	4 106,7	4 381,7	6 453,8
Resultat före finansnetto	370,0	584,0	519,1
Finansnetto	-85,6	-98,0	-103,8
Årets resultat efter skatt	284,8	486,0	415,3

Koncernens prognos summerar till ett resultat, före skatt men efter finansnetto, på 415 mnkr för helår 2020. Jämfört med resultatet 2019 är det en förbättring med 100 mnkr, vilket huvudsakligen beror på att prognosen för kommunen förbättrats med 70 mnkr samt Huddinge Samhällsfastigheter (+22 mnkr) och Söderenergi (+5 mnkr). I övrigt prognosticeras övriga bolag göra ett sämre resultat efter finansnetto än 2019. Exempelvis, med resultatförsämring inom parentes, Huga Bostäder (-16 mnkr), Södertörns Energi (-11 mnkr), SRV Återvinning (-28 mnkr) samt Södertörns Brandförsvarsförbund (-3 mnkr) mnkr). Söderenergi prognosticerar som enda bolag ett negativt resultat på helår 2020 på -27 mnkr på grund av en sämre produktionsmarginal och fortsatt lågt elpris.

Kommunen redovisar gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag i enlighet med tidigare rekommendationer i avvaktan på utredning om kommuners och regioners ekonomiska styrning. Årets resultat kan

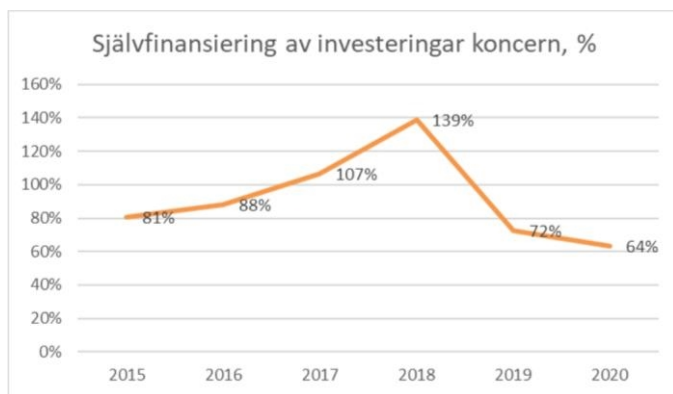
¹ Motsvarande antaganden beräknat på resultatet för 2018, 2019 och delårsbokslut/2 2020 ger ett resultat som överstiger det faktiska med cirka 7 procent.

Investeringar

Koncernens investeringar, mnkr	HELÅR			PERIOD JAN-AUG		
	Budget	Prognos	Avvik	Ack	Utfall	Avvik
	helår	helår	progn- budget	budg	utfall- budget	utfall- budget
	2020	2020	2020			
Kommunen	-559,9	-367,2	-192,7	-347,0	-178,4	-168,6
Huge Bostäder	-423,2	-221,4	-201,8	-282,1	-105,4	-176,7
Huddinge Samhällsfastigheter	-979,7	-735,7	-244,0	-653,1	-372,9	-280,2
Södertörns Energi*	-81,5	-83,8	2,3	-54,3	-50,1	-4,2
Söderenergi*	-121,0	-121,0	0,0	-80,7	-85,2	4,5
SRV återvinning AB*	-132,3	-85,3	-47,0	-88,2	-38,6	-49,6
Södertörns brandförsvärsförbund*	-18,8	-3,7	-15,1	-12,5	-3,7	-8,8
Summa koncernen	-2316,4	-1618,1	-698,3	-1518,0	-834,3	-683,7

Investeringarna för koncernen har för perioden uppgått till 834 mnkr vilket är 55 procent av periodens budget. Prognostiserat utfall enligt konsoliderade räkenskaper utan eliminerings uppgår till 1 618 mnkr vilket motsvarar 70 procent av årets budget vilket främst förklaras av tidsförskjutningar. Prognostiserat utfall är högre än utfallet för 2019 (1290 mnkr). En stor del av koncernens investeringar består av att Huddinge samhällsfastigheter bygger verksamhetslokaler. De största projekten under året är Glömstaskolan, Bildhuggaren (äldreboende) och ombyggnad av Tomtbergaskolan.

En indikator för att följa utrymmet för investeringar är självfinansieringsgraden. Självfinansieringsgraden definieras som summan av avskrivningar och årets resultat i förhållande till investeringar. Målet är nytt i Mål och budget 2020 och mäts då genom ett 5-årsnitt (se avsnitt Sund ekonomi) men redovisas här för information enbart avseende 2020. Självfinansieringsgraden i prognosen för helår 2020 uppgår till 64 procent för kommunkoncernen vilket är sämre än föregående år på grund av högre prognostiserade investeringsvolym.



Kommunen

Resultat per augusti och helårsprognos

Resultat, ekonomiskt mål	2016	2017	2018	2019	2020
Periodens resultat, mnkr	39,1	85,8	37,0	96,4	380,0
Periodens resultat i % av skatt/utjämning	2,9%	6,0%	2,5%	6,3%	8,7%
Årets resultat (prognos 2020), mnkr	55,3	193,4	148,6	168,6	240,0
Årets resultat i % av skatt/utjämning	1,0%	3,4%	2,5%	2,7%	3,7%

Resultatet per augusti, enligt kommunens ekonomiska mål (resultat exklusive exploaterings- och realisationsvinster), är 380 mnkr. I resultatet ingår bidrag från staten vars syfte är att täcka minskade skatteintäkter som följd av covid19-pandemin. Periodens resultat uppgår till 8,7 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och visar ett överskott mot budget med 301 mnkr.

Det ekonomiska läget väntas fortsatt vara instabilt på grund av rådande pandemi. I helårsprognosen förväntas ett resultat på 240 mnkr, 3,7 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Helårsprognosen överstiger budgeten med 114 mnkr. Med ett stort prognostiserat överskott för året finns utrymme för att, inom balanskravets regler, genomföra engångsinsatser under resterande del av året. Engångsinsatser ska möjliggöra lägre kostnader kommande år. Sammantaget har 100 mnkr räknats in under i helårsprognosen för engångsinsatser. Det avser trygghetsskapande åtgärder, förebyggande underhållsåtgärder, möjliggöra för extra kompetensinsatser, utreda förutsättningar för riskeliminering och framtida lägre kostnader genom förtida inlösen av pensionsåtagande, samt genomlysning pågående projekt och ta fram underlag för beslut om eventuella avslut.

Covid19-pandemins effekt på kommunens ekonomi

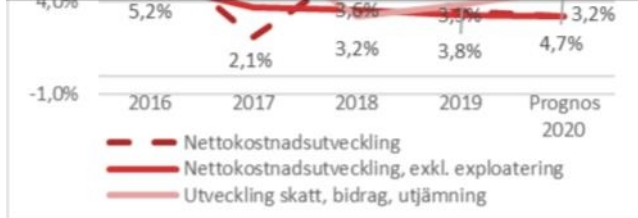
Pandemin har haft flera effekter på kommunens verksamheter. Utbildnings- och omsorgsverksamheterna har påverkats genom lägre volymer, vilket lett till lägre kostnader än planerat. Inom äldreomsorg och funktionshinderområdet har det delvis motverkats av merkostnader för bland annat skyddsmaterial och

specialistteam. Regeringen har avsatt medel för att täcka vissa av dessa merkostnader. Kommunen har ansökt om ersättning om totalt 22,2 mnkr, men det är oklart hur stor ersättningen blir. Vissa verksamheter har haft intäktsbortfall och de flesta verksamheterna har haft ökade sjuklönekostnader. Kommunen har erhållit ersättning för sjuklönekostnaderna för april till juli med totalt 35 mnkr

Utveckling av intäkter och kostnader

Skatt, generella statsbidrag och utjämning ökar med 6,7 procent jämfört med samma period i fjol och förklaras av extra utbetalda bidrag från staten. Verksamhetens nettokostnader, exklusive exploatering, ökar med 0,1 procent (2,5 procent augusti 2019). Jämfört med samma period i fjol har nettokostnaderna minskat för förskola och familjedaghem, vård och behandling samt äldreomsorg. Inom förskola och familjedaghem handlar det om färre inskrivna barn och därmed minskade kostnader för personal samt konsulter och inhyrd personal. För vård och behandling samt äldreomsorg avser det minskade kostnader för köp av verksamhet. De verksamheter där nettokostnaderna ökat mest för är gymnasiet, grundskola och fritidshem samt ekonomiskt bistånd. För grundskola och fritidshem rör det sig främst om ökade kostnader för personal (ersättning för sjuklönekostnader kopplat till covid-19 redovisas som intäkter) och för gymnasiet om köp av verksamhet. För ekonomiskt bistånd handlar det om att intäkterna har minskat. Följer man enbart kostnaderna syns en viss minskning.

Skatt, generella statsbidrag och utjämning beräknas öka med 4,7 procent år 2020. Verksamhetens nettokostnader, exklusive exploatering, väntas öka med 3,2 procent. Sett över en femårsperiod har nettokostnaderna minskat varje år. Verksamheter som bedöms till lägre nettokostnader än förra året är äldreomsorg samt flyktingverksamhet och socialpsykiatri. Detta främst till följd av lägre kostnader för personal och köp av verksamhet. Verksamheter där nettokostnaderna väntas öka relativt mycket jämfört med förra året är ekonomiskt bistånd på grund av lägre intäkter, gymnasiet på grund av ökade kostnader för köp av verksamhet och lägre intäkter samt funktionshinderområdet främst på grund av högre kostnader för personal och köp av verksamhet.



Med helårsprognosen för 2020 beräknas nettokostnadernas andel av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning till 96,0 procent. Det innebär att kostnaderna understiger intäkterna och att kommunen kan finansiera sina löpande kostnader. Jämfört med år 2016 har nyckeltalet förbättrats med 3,7 procentenheter. Andelen löpande kostnader har minskat varje år de senaste fem åren utom år 2018. Inklusive finansnettot uppgår de löpande kostnaderna till 95,9 procent. Finansnettot har varit positivt de senaste fem åren.

Andel nettokostnad av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens nettokostnad	99,7%	95,1%	97,6%	97,4%	96,0%
Finansnettot	-2,0%	-1,2%	-0,7%	-0,5%	-0,1%
Totalt	97,7%	93,9%	96,9%	96,9%	95,9%

Budgetavvikelser

Resultat mot budget	2020-08	Prognos 2020
Budgeterat resultat ekonomiskt mål	78,9	125,7
Avvikelser mot budget +/-		
Verksamhetens nettokostnad (exklusive exploatering)	119,7	-36,4
varav nämnderna	111,0	61,0
varav reserverade medel	20,5	-3,4
varav pensioner, kapitaltjänstintäkter	-32,1	-104,0
varav avskrivningar	20,1	10,0
Skatter och generella statsbidrag	171,3	138,2
Finansnetto	10,1	12,6
Resultat ekonomiskt mål	380,0	240,0
% av skatt/utjämning	8,7%	3,7%

I augusti uppvisar verksamhetens nettokostnad (inklusive exploateringsverksamhet) en positiv avvikelse mot budget med 45 mnkr. Nämndernas samlade resultat är ett överskott mot budget med 111 mnkr (2,7%), vilket främst beror på lägre volymer. Finansförvaltning (reserverade medel, avskrivningar, pensioner och kapitaltjänstintäkter) redovisar en positiv avvikelse med 8,5 mnkr. Reserverade medel har hittills inte nyttjats och investeringstakten har varit lägre än budgeterat vilket gett lägre avskrivningskostnader. Fler anställda och fler med pensionsgrundande lön, som ger rätt till förmånsbestämd pension, gör att pensionskostnaderna ökat mer än budgeterat. Lågkonjunktens påverkan på arbetsmarknaden till följd av pandemin gör att skatteintäkter understiger budget med -30 mnkr. Generella statsbidrag och utjämning redovisar överskott med 202 mnkr och förklarar

av utbetalda statsbidrag för att stödja kommuner och regioner under pandemin. Finansnettot uppvisar överskott med 10 mnkr på grund av utdelningar och lägre kostnad än budgeterat för indexuppräknning av statlig infrastruktur.

Verksamhetens nettokostnader (inklusive exploateringsverksamhet) beräknas ge underskott med -131 mnkr. Nämnderna prognostiserar överskott med 61 mnkr. För reserverade medel beräknas ett underskott med -3 mnkr. Investeringstakten har varit lägre än budgeterat och prognosen för avskrivningar bedöms till +10 mnkr. Med ökade kostnader för pensioner, inklusive en uppskattad inlösen av pensionsskuld på 70 mnkr, beräknas ett minus mot budget med -104 mnkr för pension och kapitaltjänst. Skatteintäkterna väntas avvika med -69 mnkr jämfört med budget. Riksdagens beslut om ökade statsbidrag, där en större del avser att stödja kommuner och regioner i den pågående pandemin, ger sammantaget ett överskott med 207 mnkr.

Exploatering

Exploateringsverksamhetens utfall är 5 mnkr för perioden, 75 mnkr lägre än budget. Exploateringsresultatet för året bedöms uppgå till 25 mnkr, vilket är 95 mnkr lägre än budgeterat. De bedömda intäkterna utgörs till största del av fastighetsintäkter från projekt i genomförandeskede. Det lägre exploateringsresultatet beror främst på tidsförskjutna fastighetsintäkter.

Jämföra analysera förändra

I Mål och budget för 2020 är det särskilt fokus på nämndernas ansvar för att, för samtliga sina verksamheter, ta fram jämförelser och analyser som ska leda till konkreta förändringar. Jämförelser och analyser av kommuner som bedriver en effektivare verksamhet ska göras och rapporteras i ordinarie uppföljning med start i delårsrapporten per mars 2020. Nämnderna redovisar i sina delårsrapporter arbetet med att jämföra, analysera och förändra.

En del jämförelser som redovisas visar att Huddinge för vissa verksamheter har goda resultat, men också att det för flera verksamheter finns potential för att gå vidare för att identifiera och genomföra möjliga förändringar för att nå en högre effektivitet. Så långt har arbetet främst inneburit att identifiera nuläget och hitta relevanta områden att förbättra.

Barn- och utbildningsförvaltningen har vidareutvecklat arbetet med såväl interna som externa jämförelser. Bland annat har initiativ tagits till ett ekonomnätverk med andra kommuner inom utbildningsområdet. Jämförelser av äldreomsorg har lett till ett identifierat behov av att se över mixen av insatserna hemtjänst och särskilt boende för äldre, med syfte att ha en mer effektiv organisation utifrån att Sollentuna, Nacka och Järfälla visar på en annan insatsmix

i kombination med bättre kvalitet. Miljö- och bygglovsförvaltningen har använt jämförelserna i arbetet med konkurrensutsättning och upphandling av vissa verksamheter och har efter jämförelser med andra kommuner påbörjat arbetet med att ta fram nya webbsidor för bygglov.

Med de ekonomiska utmaningar som förväntas de kommande åren behöver samtliga verksamheter ytterligare prioritera sitt förändringsarbete för att kunna genomföra konkreta effektiviseringsinsatser.

Investeringar

Investeringsredovisning, mnkr	HELÅR			PERIOD JAN-AUG			
	Budget	Prognos	Avvik progn-budget	Ack budget	Utfall	Avvik utfall-budget	Utfall jan- aug 2019
Nämnd	helår 2020	helår 2020	2020				
Kommunstyrelse, inkl. samhällsbyggn.proj.	-352,7	-218,1	134,6	-235,1	-126,9	108,2	-149,7
varav Exploateringsprojekt samhällsbygg	-145,3	-51,6	93,7	-96,9	-67,1	29,8	-52,1
varav Investeringsprojekt samhällsbygg	-155,3	-115,9	39,4	-103,5	-41,0	62,5	-80,9
Förskolenämnd	-6,9	-3,0	3,9	-3,9	-0,6	3,3	-0,3
Grundskolenämnd	-33,0	-16,5	16,5	-21,3	-5,1	16,2	-11,1
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-14,0	-2,0	12,0	-4,4	-1,3	3,1	-12,4
Socialnämnd	-1,1	-0,4	0,7	-0,6	0,0	0,6	-0,8
Vård- och omsorgsnämnd	-11,4	-6,0	5,4	-4,2	-2,7	1,5	-2,5
Kultur- och fritidsnämnd	-20,1	-20,1	0,0	-5,3	-0,1	5,2	-3,9
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-4,0	0,0	4,0	-2,0	0,0	2,0	-14,0
Klimat- och stadsmiljönämnd	-116,6	-101,0	15,6	-70,2	-41,6	28,6	-65,2
Summa	-559,9	-367,2	192,7	-347,0	-178,4	168,6	-259,8

Kommunens investeringar uppgick till 178 mnkr för perioden. Det motsvarar 51 procent av periodens budget. Helårsprognosen på 367 mnkr uppgår till 66 procent av årets budget.

Klimat- och stadsmiljönämnden har hittills förbrukat 36 procent av årets budget och prognostiserar att 101 mnkr, cirka 87 procent av budget, kommer förbrukas under året. Den största posten avser asfaltsbeläggningar men även inom dagvattenanläggningar har stora investeringar genomförts.

Kommunstyrelsen har, utöver samhällsbyggnadsprojekten, investeringar i framförallt IT. Under året förväntas 29 mnkr användas till fiberförläggning i eget fibernät. Grundskolans investeringsbudget avser främst verksamhetsanpassningar av lokaler och utemiljöer samt möbler, maskiner med mera. En del projekt är framskjutna och nämnder kan komma att begära saldoöverföring i samband med årsbokslutet.

Investeringar i samhällsbyggnadsprojekt uppgick till 108 mnkr per augusti. Det är cirka 54 procent av periodens budget. Helårsprognosen är beräknad till investeringar på 167 mnkr, 56 procent av årets budget.

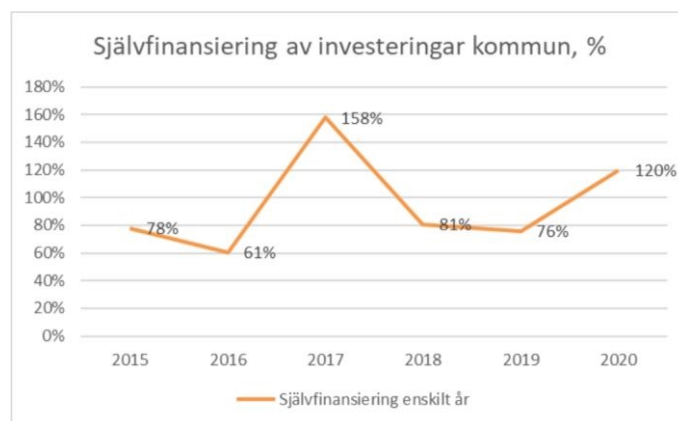
Investeringar i exploateringsprojekt bedöms uppgå till 52 mnkr, varav merparten i projekt i genomförandeskedet. Avvikelsen mot budget, 94 mnkr, beror på investeringar som är framskjutna. Detta är aktuellt inom till exempel projekten, Vidja etapp 2, Tangentvägen och Medicinaren 5. Projektet Tangentvägen är försenat till följd av pågående

prövning av vattendom vilket krävs innan arbetena kan påbörjas. I projektet Medicinaren 5 avvaktar utbyggnaden av gator sjukhusets utvecklingsplan.

Projektet Brandstegen kan komma att belastas av ytterligare kostnader för slutreglering gentemot Stockholm Vatten och Avlopp till följd av tidigare avbruten entreprenad. En kostnad som dock är osäker. Beroende på hur kostnaden faller ut kan ett nytt genomförandebeslut bli aktuellt.

Budgeten för Investeringsprojekt inom samhällsbyggnad uppgår till 155 mnkr för 2020. Prognosen för året är 116 mnkr. De enskilda projektens totalprognoser har dock inte förändrats nämnvärt. Avvikelsen beror istället på framskjutna projektstarter där Vidjavägen står för 22 mnkr av avvikelsen. Per den sista augusti har 41 mnkr upparbetats och tyngdpunkten ligger på olika former av gator och vägar samt nyanläggning av parker och lekplatser.

För ytterligare redovisning se bilaga 2 *Uppföljning av plan för samhällsbyggnad och lokaler*.



Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgraden är ett nytt mål för Mål och budget 2020 och mäts då genom ett 5-årsnitt (se avsnitt sund ekonomi) men redovisas här för information enbart avseende 2020. Den prognostiserade självfinansieringsgraden för 2020 är högre än 2019 till följd av bättre resultat och lägre investeringsvolym.

Investeringsprognoserna har varit avsevärt högre jämfört med faktiskt utfall. Prognossäkerheten behöver skärpas för att kommunen inte ska allokera onödigt stora belopp för

investeringsverksamheten. Det ekonomiska utrymmet för kommunen och kommunkoncernen behöver användas på ett sätt som säkerställer att kommunen kan och tillåts ha en hållbar tillväxt.

Låneskuld

Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,7 miljarder kronor per 31 augusti. Det är en ökning med 225 mnkr jämfört med bokslutet för 2019 och motsvarar en låneskuld på cirka 50 tkr per invånare. Den externa låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Balanskravsresultat

Balanskravsutredning

Balanskravet innebär att intäkterna varje år måste balansera kostnaderna. Blir resultatet negativt ska det regleras inom tre år. Med helårsprognosen i delårsrapporten klarar kommunen balanskravet med stor marginal för året. Åren 2004–2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringskostnad för framtida ökade

pensionskostnader. Utrymmet redovisas under eget kapital och enligt ny rekommendation räknas det inte bort i balanskravsutredningen som tidigare. Beslut om reservering av medel till resultatutjämningsreserv (RUR) fattas i årsredovisningen.

Balanskravsutredning, mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultaträkning	125,8	352,5	184,1	193,0	265,0
-Reducering av samtliga reavinster	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
+Justering för reavinst enl. Undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+Justering för reaförlust enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
-/+Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	1,1	1,3
+/-Återföring realiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	125,7	352,5	184,1	194,0	266,3
-Reservering av medel till RUR	0,0	-84,3	-18,4	-22,5	-
+Användning av medel från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	125,7	268,2	165,7	171,5	266,3

Förväntad utveckling

Huddinge är en tillväxtkommun med en befolkning som ökat varje år och som väntas fortsätta öka framöver. Ökningen innebär ett behov av utökad kommunal service. Det handlar om att bygga fler verksamhetslokaler, förskolor, skolor, äldreboenden med mera och att behålla och nyrekrytera personal till verksamheterna. Utfallet av Sverigeförhandlingen för Huddinge innebär en väsentligt ökad takt i bostadsbyggandet.

Samtidigt är befolkningstillväxten i Huddinge just nu lägre än prognos. Den lägre befolkningsökningen ger effekter på skatteunderlag och utjämningsystem och fortsatta utmaningar för kommunens verksamheter inom egen regi. Lägre volymer än väntat minskar verksamheternas ersättningar och kräver omställningar av exempelvis personalkostnader. De demografiska förändringarna kommer att vara en stor utmaning för hela kommunsektorn framöver. Andelen av befolkningen i riket som är barn eller äldre väntas öka. Det innebär ett högre kostnadstryck eftersom kostnaderna per invånare för de grupperna är högre än för invånare i åldern 20 – 64 år. Störst procentuell ökning väntas för äldre över 80 år.

De ekonomiska förutsättningarna för Huddinge kommun visar på motsvarande utmaningar som för kommunsektorn i helhet kommande år. Stora behov av investeringar och ökade volymer i äldreomsorgen samtidigt som skatteintäkterna ökar långsammare. Tillsammans med en mycket osäker konjunktur och statsbidrag som är oklart hur långsiktiga de är skapar det osäkra planeringsförutsättningar för de kommande åren. För att kommunen långsiktigt ska uppfylla kraven på god ekonomisk hushållning krävs det att resultatnivån kan bibehållas på en nivå som minst uppgår till 2 procent av skatter och bidrag.

Det är viktigt att arbetet med kommunens och bolagens långsiktiga finansieringsbehov fortskrider och att nämndernas arbete för att prioritera och effektivisera verksamheterna är framgångsrikt. Återhållsamhet och långsiktighet i ekonomiska beslut blir fortsatt av stor vikt för att hålla tillbaka kostnadsökningar och klara en sund ekonomi.

Ekonomisk uppföljning nämnder

Kommunstyrelsen

Resultat augusti: +14,4 mnkr

Helårsprognos: +7,0 mnkr

Högre intäkter för till exempel anslutningsavgifter och hyror samt outnyttjade reserver och digitaliseringsmedel förklarar större del av det positiva resultatet. För helåret förväntas högre intäkter samt lägre personalkostnader än budgeterat, till följd av vakanser, medföra en positiv avvikelse.

Förskolenämnden

Resultat augusti: +43,1 mnkr

Helårsprognos: +14,4 mnkr

Förskolorna i egen regi redovisar en positiv avvikelse för perioden på 28,4 mnkr till följd av främst lägre personalkostnader till följd av covid-19. Sjukfrånvaro har varit högre utan att man behövt ta in vikarier då även många barn varit frånvarande. Enheterna har erhållit statlig kompensationen för sjuklönekostnader om totalt 6,9 mnkr. Färre inskrivna barn, främst 1–3 åringar och färre i behov av förskolestöd och tilläggsbelopp ger en positiv avvikelse om 11,4 mnkr respektive 7,0 mnkr.

Helårsprognosen för förskolorna i egen regi är en positiv avvikelse på 7,0 mnkr, en tydlig försämring jämfört med

nuläget. Kommunstyrelsens förvaltning bedömer att enheterna är försiktiga i sin prognos. Färre inskrivna barn och färre barn i behov av förskolestöd och tilläggsbelopp förväntas påverka resultatet positivt med 12,1 respektive 4,0 mnkr.

Barn- och utbildningsförvaltningen prognostiserar 6 809 inskrivna barn i snitt på helåret, vilket är 62 färre inskrivna barn än budgeterat.

Grundskolenämnden

Resultat augusti: +29,0 mnkr

Helårsprognos: +21,8 mnkr

Situationen med covid-19 har haft en positiv inverkan på nämndens ekonomi. Under våren var sjukfrånvaron periodvis mycket hög både bland personal och elever samtidigt som vikarier var svårt att rekrytera. Detta resulterade i lägre kostnader för personal, livsmedel, kurser med mera. Nämnden har erhållit statlig kompensationen för sjuklönekostnader om totalt 12,1 mnkr som fördelats på enheterna. De kommunala grundskolorna har för perioden en positiv budgetavvikelse på +8,6 mnkr. Nämnden bedömer att de kommunala skolornas samlade resultat för året är ett nollresultat.

Antalet elever i grundskola och fritids bedöms öka något under höstterminen, men antalet elever bedöms fortsatt vara lägre än budget för året. Sammantaget innebär det att den positiva avvikelsen för utbetalningar av skolpeng fortsätter öka men i en något lägre takt under hösten. Avvikelsen mot budget vid årets slut bedöms till +16,3 mnkr. Till och med augusti är avvikelsen mot budget +12,5 mnkr.

När det gäller behov av elevplatser inom grundsärskolan fortsätter elevantalet att öka. Grundsärskola och grundsärfritidshem prognostiserar en negativ budgetavvikelse på -12,4 mnkr för 2020. Till och med augusti är avvikelsen mot budget -7,8 mnkr.

Antal elever	2018	2019	Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse 2020
Grundskola	15 354	15 796	16 044	15 965	79
Särskola	126	142	137	168	-31
Fritids F-3	5 859	5 866	6 051	5 851	200
Fritids 4-6	1 483	1 521	1 684	1 506	178
Särskolefritids	81	109	89	103	-14

Nämndens resultat och prognos påverkas också positivt av bland annat av vakanser inom central förvaltning, högre intäkter från Migrationsverket för asylsökande elever och lägre kostnader för individuellt stöd.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Resultat augusti: -19,1 mnkr

Helårsprognos: -34,0 mnkr

Underskott för perioden är kopplat till ekonomiskt bistånd (-14,6 mnkr) och gymnasieskolan (sammanlagt -7,4 mnkr). För ekonomiskt bistånd är schablonbidraget från Migrationsverket 21,6 mnkr lägre än budgeterat. Budgeten för ekonomiskt bistånd har till 50 procent varit baserat på intäkter från Migrationsverket, vilket inte är hållbart när intäkterna från schablonbidraget och antalet nyanlända har minskat kraftigt. För ekonomiskt bistånd prognostiseras därför ett underskott om -29,9 mnkr. Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen har ännu inte sett att utbetalt bistånd eller antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd har ökat till följd av den ekonomiska krisen. Bedömningen är att antalet som ansöker om ekonomiskt bistånd ökar först senare i höst eller i början på nästa år och att det inte kommer att påverka årets resultat.

Tre gymnasieskolor visar underskott till följd av lägre elevantal än budgeterat. Widerströmska gymnasiet är under uppstart och elevantalet ökar för varje läsår. Prognostiserat underskott om -3,0 mnkr planeras att finansieras av nämndens tidigare överskott. Sjödalsgymnasiet redovisar en negativ avvikelse om -4,8 mnkr och prognostiserar ett underskott om -7,4 mnkr för helåret. Minskat elevunderlag gör att skolan behöver genomföra åtgärder för att anpassa personalstyrkan och utreda programutbud, inriktningar,

profiler med mera. Sågbäcksgymnasiet har ett underskott på -3,2 mnkr per augusti. Skolan arbetar med åtgärder och bedömer att underskottet kan minska till -1,3 mnkr.

Gymnasiesärskolan och sär vux redovisar en positiv budgetavvikelse på 4,5 mnkr för perioden och en positiv helårsprognos om 5,9 mnkr. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden begär att nämndens resultat inte ska belastas av underskott inom ekonomiskt bistånd om 32 mnkr och inte heller av advokatkostnader om 0,9 mnkr.

Socialnämnden

Resultat augusti: +15,8 mnkr

Helårsprognos: +27,8 mnkr

Den positiva avvikelsen förklaras till stor del av överskott inom vård och behandling (+13,9 mnkr) till följd av lägre volymer och minskade personalkostnader. Under 2019 inleddes ett arbete med åtgärder för att minska antalet placeringar som har gett effekt och situationen kring Covid-19 har även den lett till minskade volymer under våren. Nämndens personalkostnader är lägre än budgeterat på grund av att sjukskrivna ej kunnat ersättas med vikarier och att rekryteringar har dragit ut på tiden.

Efter sommaren har antalet placeringar ökat främst avseende våld i nära relationer, men även inom barn och unga var placeringarna i augusti i nivå med augusti 2019. I prognosen förväntas volymerna följa trenden från föregående år och den positiva avvikelsen inom vård och behandling bedöms vara i stort sett oförändrad. Nämndens ofördelade medel om 11,8 mnkr beräknas inte behöva användas. I prognosen är det inräknat att nämnden beviljas ytterligare 3,1 mnkr för kostnader i verksamheten med ensamkommande barn utöver de 4,4 mnkr som tidigare beviljats.

Vård- och omsorgsnämnden

Resultat augusti: +11,4 mnkr

Helårsprognos: +10,9 mnkr

Inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett överskott om +6,3 mnkr för perioden. Biståndskansliet redovisar ett överskott om +40,9 mnkr och egen regi redovisar ett underskott om -36,8 mnkr. Utöver detta finns outnyttjade reserver.

Både inom hemtjänsten (-18,3 mnkr) och inom särskilt boende (-12,3 mnkr) visar verksamheten i egen regi underskott med för perioden. Orsaken är så som tidigare att personalkostnaderna är högre än vad volymer och ersättningsnivå ger utrymme för. Situationen med Covid-19 har också gjort att volymerna har minskat och därmed har enheternas intäkter minskat. Covid-19 har också inneburit ökat behov av bemanning så som specialistteam och för kohortvård (isolering) av personer med misstänkt smitta

samt att planerade kostnadsbesparande åtgärder inte har kunnat genomföras.

För biståndskansliet har minskade volymer medfört ett ökat överskott inom framförallt särskilt boende (+25,6 mnkr), men även inom hemtjänst, korttidsboende och dagverksamhet. Volymer inom särskilt boende har minskat på grund av överdödlighet i kombination med att det inte går att belägga platser där risk för smitta finns, samt för att personer tackar nej till erbjuden plats. Inom hemtjänst har volymer minskat främst på grund av att personer valt att pausa sina insatser eller tackat nej vid besök.



Helårsprognosen för äldreomsorgen är ett överskott med +9,4 mnkr där biståndskansliet bedöms ha ett överskott om +60,8 mnkr medan egen regi ett underskott med -54,6 mnkr. Utgångsläget i prognosen har varit att verksamheterna successivt börjar återgå till normal drift under hösten.

Inom funktionshinderområdet redovisas ett överskott om +18,8 mnkr för perioden. Verksamheten i egen regi redovisar ett överskott om +1,5 mnkr medan biståndskansliet redovisar ett överskott om +15,7 mnkr. Överskottet beror framför allt på lägre volymer i verksamheterna till följd av att personer tackat nej till boenden, renovering av boende samt att vissa verksamheter varit stängda eller haft färre brukare på grund av covid-19. I prognosen förväntas sammantaget ett överskott om 17,7 mnkr vid årets slut.

Socialförvaltningen har ansökt om statsbidrag om 22,2 mnkr för merkostnader till följd av covid-19. Om hela beloppet beviljas förbättras helårsprognosen till +33,1 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Resultat augusti: +6,3 mnkr

Helårsprognos: -0,4 mnkr

Överskottet per augusti avser högre statsbidrag och lägre kostnader för inköp av varor och tjänster än budgeterat.

Resultatet påverkas negativt av minskade intäkter för framförallt Huddingehallen och uthyrning av övriga hallar i och med situationen med covid-19.

Den negativa helårsprognosen förklaras av de minskade intäkterna. De vägs till viss del upp av lägre kostnader och utnyttjade reserver. Planerna för ett all-aktivitetshus för alla äldre i Fleminghallen med samlat bibliotek, idrott, kultur, och ungdomsverksamhet har avbrutits efter en utdragen tvisteprocess med hyresvärden. Kultur- och fritidsnämnden har därför under åtta månader istället haft tillfälliga lokaler för bibliotek och fritidsgård och äskar om utökad ram om 0,4 mnkr för dessa lokaler.

Bygglövs- och tillsynsnämnden

Resultat augusti: +7,3 mnkr

Helårsprognos: +7,0 mnkr

Nämnden har lägre intäkter än budget för perioden om 2,0 mnkr, delvis till följd av situationen med covid-19. Samtidigt är personalkostnaderna 4,6 mnkr lägre än budget på grund av vakanser och inköp av varor 5,5 mnkr lägre än budget. Prognosen är positiv av samma orsaker som ovan.

Klimat- och stadsmiljönämnden

Resultat augusti: +1,0 mnkr

Helårsprognos: -5,0 mnkr

Vinterväghållningen har, tack vare en mild vinter i början på året, ett överskott på +5,2 mnkr. Samtidigt visar gatunderhåll ett underskott på -8,5 mnkr på grund av akuta åtgärder. Nämnden har nya avtal inom vinterunderhåll som förväntas ge lägre kostnader. Helårsprognosen för vinterunderhåll är +5,0 mnkr men är osäker beroende på vintervädret. Helårsprognosen för gatunderhåll är samtidigt -12,5 mnkr.

Nämnden har genomfört en genomlysning av budgetutvecklingen för verksamheten under perioden 2010-2019, som en del i analysarbetet av de senaste årens svårigheter att nå en budget i balans. Förbättringsarbetet består bland annat i att driva arbete med konkurrensutsättning av ytterligare tre verksamhetsdelar inom stadsmiljö, parkskötsel, parkeringsövervakning och fordonsflytt.

Tillsammans med kommunstyrelsens förvaltning utreder miljö- och bygglövsförvaltningen gränsdragningen kring driftskostnader respektive investeringar, vilket kan komma att påverka resultatet.

Ekonomisk uppföljning bolag och kommunalförbund

Huge Bostäder AB

Resultaträkning	Utfall	Prognos
mnr	2020-08	2020
Intäkter	576,6	867,1
Kostnader	-346,9	-595,6
Avskrivningar	-101,0	-140,1
Resultat före finansnetto	128,6	131,3
Finansnetto	-35,1	-22,8
Resultat efter finansnetto	93,5	108,5

Huge Bostäders affärsidé är: ”Med människa och miljö i fokus äger, utvecklar och förvaltar vi bostäder och lokaler som ökar livskraften i Huddinge”. Huge Bostäder äger cirka 8 000 hyresrätter samt kommersiella lokaler och stadsdelscentrum i Huddinge kommun.

Resultatet efter finansnetto i Huge Bostäder för årets första åtta månader uppgår till 93,5 mnr, vilket är 29,4 mnr högre än budget. Driftnettot uppgår till 280 mnr vilket är 15 mnr högre än budget. Hyresintäkterna är dock lägre än budget med -6 mkr. Delar av intäktsminskningen beror på ett lägre utfall i hyresförhandlingen än budgeterat. Direkta fastighetskostnaderna avviker med +23 mkr på grund av en varmare vinter, lägre taxebundna kostnader och lägre kostnader för skötsel och underhåll i bostäderna. Avskrivningarna understiger budget med +9,4 mkr då projekt har förskjutits på grund av pandemin. Finansnettot uppgår till -35,1 mnr, vilket är i linje med budget.

Huge Bostäder har pågående investeringsprojekt, i samtliga beslutsfaser, som uppgår till sammanlagd beslutad utgift på 1 508,2 mnr totalt. Prognos för helåret 2019 för dessa projekt uppgår till 244 mnr, vilket understiger beslutad utgift för året med 176,7 mnr. Anledningen är tidsförskjutningar i framförallt de större projekten som ligger i eller nära genomförandefas, framförallt i projektet Studenten 1 till följd av Stockholm Vattens arbeten. Totalt har investeringar färdigställts uppgående till 43,4 mnr.

Under året har nyproduktion av 62 lägenheter för unga i Trångsund färdigställts. Planering pågår för ett stort antal stambytesprojekt där tre kommer att starta våren 2021. Projektet Studenten 1 i Flemingsberg, med nyproduktion av 209 lägenheter, 5 butikslokaler och en förskola, har pausats på grund av försenade ledningsdragningar som utförs av Stockholm Vatten. Projektet återupptas under 2021. Coronapandemin har påverkat verksamheten och flera projekt har försenats.

För helåret är bedömningen att bolaget redovisar ett positivt resultat på 108,5 mnr (117,8) mnr efter finansnetto. Detta är 11,2 mnr sämre än budgeterat och beror både på lägre

intäkter (-12,4), lägre kostnader (+5,8), senarelagda projekt till följd av pandemin (+4,5 mnr) samt ändring av planerade fastighetsförsäljningar (-9,1 mnr).

Huddinge Samhällsfastigheter AB

Resultaträkning	Utfall	Prognos
Mnr	2020-08	2020
Intäkter	419,1	599,5
Kostnader	-219,8	-335,1
Avskrivningar	-132,5	-192,7
Resultat före finansnetto	66,8	71,7
Finansnetto	-33,4	-51,0
Resultat efter finansnetto	33,4	20,7

Huddinge Samhällsfastigheter AB ska inom Huddinge kommun äga, utveckla och förvalta sitt innehav av kommunala fastigheter på ett effektivt och serviceinriktat sätt för att tillgodose kommunens behov av ändamålsenliga lokaler. Huddinge Samhällsfastigheter AB ska vara ett självkostnadsbolag enligt ägardirektiv och bolagsordning.

Huddinge Samhällsfastigheter AB redovisar ett resultat efter finansnetto på 33 mnr (20,4) och omsättningen för delårsperioden uppgår till 414 mnr. Soliditeten uppgår till 35 procent. Bolaget prognostiserar ett resultat efter finansnetto för helåret på 20,7 (24,3) mnr.

Kärnverksamheten i Huddinge Samhällsfastigheter har inte påverkats nämnvärt av covid-19. Under 2020 har ett boende för nyanlända i Kästa avslutats ekonomiskt. Inflyttning skedde i slutet av 2019. Investeringen inklusive moms uppgår till 70 mkr. I Glömstaskolan F-3 är verksamheten igång från höstterminen 2020, projektet har inte avslutats ekonomiskt. Resultatet för verksamheten i Flottsbro har påverkats negativt av den snöfattiga vintern men också av den pågående pandemin. En extern utredning om hur Flottsbro kan utvecklas på bästa sätt har tagits fram under året. Utredningen rekommenderar Huddinge Samhällsfastigheter att undersöka om verksamheten på Flottsbro kan drivas av en extern utövare

Totalt under perioden januari-augusti har investeringarna uppgått till 370 (250) mnr. Prognos avseende helår för samtliga investeringar uppgår till 735,7 mnr, vilket understiger beslutad utgift med 244,1 mnr. Pågående ny- och ombyggnationer där genomförande beslut från kommunen finns och där varje enskilt projekt överstiger 10 mkr avser 13 investeringsprojekt. Det finns ytterligare ett antal ny- och ombyggnadsprojekt där varje projekt understiger 10 mkr samt mindre underhållsprojekt. Total prognostiserad investeringsvolym för samtliga är cirka 1,7 mdkr, vilket på totalen är i nivå med den beslutade utgiften

(inkl revideringar och index tom 2020-06-30). De tre största pågående projekten är nybyggnad av Glömstaskolan – grundskola F-3; Bildhuggaren – äldreboende och förskola samt ombyggnad av Tomtbergaskolan. Anledningen är tidsförskjutningar i framförallt de större projekten. Därutöver finns ett tiotal större investeringar där kommunen endast beställt förstudie eller programskede. Total investeringsvolym för dessa är ytterligare 3,7 mdkr. Sammantaget uppgår den prognostiserade investeringsutgiften för samtliga projekt till 5,4 mdkr.

Södertörns Energi AB (koncern)

Resultaträkning	Utfall	Prognos
Mnkr	2020-08	2020
Intäkter	449,6	691,5
Kostnader	-362,7	-562,3
Avskrivningar	-39,6	-32,5
Resultat före finansnetto	47,3	96,6
Finansnetto	-11,6	-16,0
Resultat efter finansnetto	35,7	80,7

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 är ett moderbolag och den operativa verksamheten sker dels i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB som ansvarar för distribution och försäljning, dels i intressebolaget Söderenergi som ansvarar för produktion av värme i första hand till SFAB och Telge Nät i Södertälje.

Resultatet efter finansnetto per sista augusti är 35,7 (40,6) mnkr, vilket är 17,5 mnkr sämre än budget och 4,9 mnkr sämre än motsvarande period förra året. Bolaget prognostiserar ett resultat efter finansnetto för helåret på 80,7 (37,8) mnkr, vilket är ca 0,9 mnkr bättre än budgeterat. För mer information om verksamheten se avsnittet *Södertörns Fjärrvärme AB* samt *Söderenergi AB*, nedan.

Södertörns Fjärrvärme AB

Den varma inledningen på året har slagit hårt på fjärrvärmeleveranserna. Det låga elpriset och lägre leveranser av fjärrvärme till Stockholm Exergi kommer att påverka koncernens resultat för helåret negativt och ha fortsatt negativ påverkan på fjärrvärmepriset framöver. Pandemin har lett till svårigheter att få tag på det billigare utsorterade avfallet, varför SFAB har fått köpa mer inhemskt bränsle, och även till mycket låga elpriser. Verksamheten är samhällskritisk och bolaget har kunnat leverera värme och kyla, mycket tack vare god krishantering och omställning av verksamheten. SFAB:s styrelse beslutades i mars att VD:s anställning avslutas. VD

Södertörns Energi utsågs till t.f. VD. Vid årsskiftet överläts Skogås hetvattencentral från SFAB till Söderenergi.

Som en följd av lägre likviditet hos SFAB har Södertörns Energi hittills enbart kunnat amortera 20 av planerade 38 Mkr, vilket har lett till högre finansiella kostnader än budget och ca 0,9 Mkr högre än motsvarande period 2019. Återstoden avses amorteras nu i september.

SFAB:s investeringar uppgick per den sista augusti till 50,1 mnkr varav 29,9 mnkr i ledningar. Prognosen för helåret är 81,6 mnkr.

Söderenergi AB

Resultaträkning	Utfall	Prognos
Mnkr	2020-08	2020
Intäkter	628,8	1 080,0
Kostnader	-553,3	-884,3
Avskrivningar	-123,9	-191,1
Resultat före finansnetto	-48,3	4,6
Finansnetto	-66,2	-97,2
Resultat efter finansnetto	-114,6	-92,7

Söderenergi AB uppvisar per sista augusti ett resultat (efter finansnetto) på -114,6 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget på 90,1 mnkr och en försämring jämfört med samma period förra året på 51,3 mnkr. Det kraftiga resultatappet mot budget under året beror på ett tapp i produktionsmarginalen. Den huvudsakliga förklaringen är det extremt låga elpriset, som sjönk till mycket låga nivåer under framför allt det första halvåret. Detta påverkar både själva elintäkten men även förtjänsten i fjärrvärmeleveransen till det egna nätet i ägarkommunerna och till Stockholm Exergi.

Under året har Söderenergi likt samhället i stort behövt hantera den pågående pandemin. Söderenergi har i sammanhanget klarat sig mycket väl med låg sjukfrånvaro och har därigenom som samhällsviktig leverantör kunnat producera/ leverera värme och el enligt plan.

Utöver detta kan nämnas en större brand som bröt ut i bolagets bränsleterminal i Nykvarn i slutet på augusti. Bolaget hanterade detta ihop med räddningstjänst och andra externa leverantörer och branden är släckt, det brunna bränslet omhändertaget och nu återstår återställning och utredning.

Bolaget har utfört reparations- och underhållsarbeten av anläggningsparken i vanlig ordning, på investeringssidan likaså dock med en neddragning om ca 20 Mkr för att minska påfrestning avseende likviditeten.

För helåret är bedömningen att bolaget redovisar ett negativt resultat (efter finansnetto) på -92,7 mnkr, vilket är 110,3 mnkr sämre än budgeterat och förklaras av det extremt låga elpriset.

SRV återvinning AB

Resultaträkning	Utfall	Prognos
mnr	2020-08	2020
Intäkter	351,1	514,0
Kostnader	-289,6	-432,8
Avskrivningar	-36,8	-55,9
Resultat före finansnetto	24,6	25,3
Finansnetto	-1,3	-1,8
Resultat efter finansnetto	23,3	23,5

SRV återvinning AB uppvisar under perioden ett resultat (efter finansnetto) på 23,3 (10,9) mnr, vilket är 9,2 mnr bättre än budget och 12,4 mnr bättre än resultatet per augusti i fjol. Intäkterna totalt överstiger budget 17,8 mnr. Rörelsekostnaderna överstiger budget med 5,1 mnr, det är framförallt övriga externa kostnader och avskrivningar som överstiger budget med 10,3 mnr respektive 2,7 mnr medan personalkostnader understiger budget med 8,7 mnr.

Den pågående Covid-19 pandemin har påverkat många företag negativt och framtiden är oviss för SRV:s kunder och leverantörer. SRV ser även att förändrade vanor påverkar kundernas avfallsflöden. Den minskade konsumtionen under pandemins första månader ledde till minskade avfallsmängder hos hushållskunder. Under våren och sommarmånaderna ökade inflödet av material på återvinningscentralerna, vilket sedan förbytts i ett lägre än normalt inflöde under aug. Under hela perioden har SRV haft förhöjd beredskap och har genom några mindre förändringar i tjänster, till exempel ökat bemanning på återvinningscentraler samt inställd mobil återvinningscentral, lyckas bedriva verksamheten ungefär som vanligt.

Beviljad investeringsram för året uppgår till 123,4 mnr, utöver detta tillkommer 8,9 mnr investeringar som beviljades 2019. Utfallet till och med aug är 38,5 mnr. Totalt har 91 investeringar godkänts men SRV har inte rapporterat prognos på investeringar utöver att vissa investeringar inte kommer bli av (26,5 mnr) samt att vissa ännu inte är godkända av företagsledningen (11,6 mnr). Investeringar avser främst fordon, både lastväxlar och sopbilar. Investeringar i maskiner och inventarier avser till övervägande del behållare, kärl, komprimatorer och utrustning.

För helåret är bedömningen att resultatet inte kommer hålla sig året ut, bolaget prognosticerar ett positivt resultat (efter finansnetto) på 21 mnr, vilket är 2,5 mnr bättre än budgeterat och 10,1 mnr bättre än föregående år. Prognosen är lagd utifrån återkoppling från de största kunderna, beräknad sjukfrånvaro vid utbrott samt prioriteringsordning av verksamheten ifall smittspridningen. Skulle smittspridningen ta ny fart eller om Södertörn skulle drabbas av ett lokalt smittutbrott med ökad

sjukfrånvaro, så är bedömningen att verksamheten kommer kunna bedrivas, men med prioritering av den samhällskritiska verksamheten. Ett sådant scenario skulle påverka resultatet för bolaget, men det är för osäkert att spekulera i exakt hur.

Södertörns brandförsvarsförbund

Resultaträkning	Utfall	Prognos
mnr	2020-08	2020
Intäkter	252,0	381,0
Kostnader	-229,7	-294,1
Avskrivningar	-11,5	-80,8
Resultat före finansnetto	10,9	6,0
Finansnetto	-4,4	-5,1
Resultat efter finansnetto	6,5	0,9

Södertörns brandförsvarsförbund (SBFF) uppvisar ett resultat (efter finansnetto) för perioden om 6,5 (-0,6) mnr vilket är 8,3 mnr bättre än budget för perioden och 5,9 mnr bättre än samma period föregående år. Det är framförallt en lägre pensionsskuld än budget (+1,3 mnr) samt lägre ränta på pensionsskulden (+1,9 mnr) som förklarar det bättre resultatet.

Årets första åtta månader har präglats av Corona-pandemin. I syfte att inte bidra till smittspridning och för att skydda anställda har en mycket stor andel av det externt riktade arbetet ställts in. Genomförandet av tillsyner, hembesök, utbildningar etcetera är därför väsentligt lägre än planerat. SBFF har deltagit i den regionala samverkan kopplat till pandemi-hanteringen och utöver egen planläggning även bidragit med ledningskompetens till Regions Stockholm, Länsstyrelsen Stockholm och Socialstyrelsen. Pandemin påverkar även utfallet av antal utryckningar. Bland annat har antalet automatiska brandlarm minskat kraftigt i förhållande till tidigare år under Coronaperioden.

Investeringarna för årets åtta första månader uppgick till 3,7 mnr vilket understiger budget med 15,1 mnr.

Prognosen för helåret är i stort sett i enlighet med budget, trots pandemin. Prognosen innehåller osäkerheter till följd av utvecklingen av pandemin som är svår att förutspå, men utsikterna bedöms bättre än tidigare. Med anledning av att verksamheten, efter riskbedömningar och vidtagna säkerhetsåtgärder, inte startar upp igen förrän 1 september beräknas intäkterna inte kommer vara lika höga som planerat under hösten.

Samtliga medlemskommuner har kraftiga expansionsplaner som kommer utöka utmaningarna för SBFF. Stora infrastruktursatsningar såsom Förbifart Stockholm och hamnen i Norvik skapar såväl nya möjligheter men också hotbilder som måste hanteras. Uppbyggnaden av ett nytt totalförsvar kräver utvecklad förmåga. Riksdagen förväntas fatta beslut om en reviderat lag om skydd mot olyckor per

2020-10-21 som innebär ökad föreskrivningsrätt från staten och därmed eventuellt tillkommande krav på Södertörns

brandförsvarsförbund redan under 2021.

Intern kontroll

Nämnderna har planerat för 77 riskreducerande åtgärder (inklusive de som inte slutfördes under föregående år) och 35 systematiska kontroller. Därutöver bedrivs inom de flesta nämnder ett systematiskt arbete även på verksamhetsnivå.

Coronapandemin har påverkat nämndernas arbete i viss utsträckning, där till exempel socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden tillfälligt har pausat arbetet med vissa åtgärder, med planen att ta upp arbetet igen under hösten. Ett par nämnder har inte lämnat någon sammanfattning av arbetet, men utifrån det som rapporteras blir helhetsbedömningen att kommunens arbete med intern kontroll löper på i stort sett planenligt. Tolv åtgärder kommer enligt rapporteringen inte kunna slutföras i år och tretton åtgärder flaggas som att de troligen kan slutföras under året.

Kultur- och fritidsnämnden har initierat ett arbete för att förbättra tillgängligheten i sina verksamhetslokaler samt att åtgärda otrygga utemiljöer och entréer. Detta arbete har inletts, men nämnden flaggar för att det är ett omfattande arbete som inte kommer att kunna slutföras under året.

Grundskolenämnden redovisar att följande åtgärder med utgångspunkt från rekommendationer från revisionsgranskning kräver ekonomiska investeringar och endast kan genomföras om nämnden kompenseras för detta: Säkerställa att det finns ändamålsenliga system för att identifiera besökare; Se över möjligheten till att ha ”säkra” låsta rum vid hotfulla situationer; Enheterna minimerar antalet öppna passager.

Kommunstyrelsen rapporterar att fyra åtgärder är förskjutna i tid och inte kommer slutföras under året. Detta på grund av beroendeförhållanden gentemot bland annat utvecklingsåtaganden. Det gäller till exempel åtgärden att undersöka om styrdokument följs upp och behandlas på beslutat sätt, som ska genomföras efter att ny styrmodell har implementerats.

Av nämndernas planerade systematiska kontroller har tio klarrapporterats, en kontroll blir troligtvis klar under året. Övriga kontroller kommer att slutföras under året. Kommunstyrelsen redovisar att kontrollen av lokalprojekt i Antura utgår då frågan kommer omhändertas enligt ärende KS-2020/1319, Lokalförsörjningspolicy, Riktlinjer för lokalförsörjning och Handlingsplan effektiv och ändamålsenlig lokalförsörjning.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har för 2020 fokuserat på några systematiska kontroller för att granska

sin efterlevnad av lagen om offentlig upphandling, attestregler och personaladministrativa rutiner, ett arbete som de rapporterar fortlöper enligt plan.

Måluppfyllelse kommunen

Bra att leva och bo

Den samlade bedömningen för målet Bra att leva och bo är att arbetet löper enligt plan med en del avvikelser inom vissa verksamhetsområden på grund av coronaviruset.

Ökat bostadsbyggande

Antal färdigställda bostäder			
	2018	2019	2020
Totalt (antal)	997	360	139*
Inom Spårvägs syds influensområde (antal)	815	282	-
Varav (%)			
Småhus	20	27	100
Flerbostadshus	80	73	0
Hysesrätter	27	0	0
Bostadsrätter	73	78	0
Antal bostäder som fått byggstart			
	2018	2019	2020
Totalt antal	486	607	258**

Varav (%)			
Småhus	38	46	91
Flerbostadshus	62	54	9

*antalet slutbesked inkluderande interimistiska slutbesked t o m 31 augusti 2020.

** antal startbesked t o m 31 augusti 2020

Takten i bostadsbyggandet sker inte i enlighet med kommunens numera höga målsättningar. Delårsuppföljningen visar ett resultat på 139 färdigställda bostäder hittills under året, samtliga i småhus. Planberedskapen bedöms vara god, men det produceras för få bostäder i förhållande till målen för närvarande. Bostadsmarknaden tycks dock inte ha påverkats negativt av den pågående pandemin. Kommunstyrelsen pekar också på hur Plan för samhällsbyggnad behöver utökas och breddas för att stå rustade inför svängningar i takten i bostadsbyggandet och för att använda de kommunala verktyg som finns för att stimulera takten.

Åtaganden som finns kopplade till målet löper i huvudsak enligt plan – arkitekturstrategin/gestaltningsprinciper för Huddinge är antagen. Ett förslag till moderniserad varumärkesplattform kommer att bli klar under året. Arbetet avseende kommunens varumärke fortsätter under 2021.

Förbättrad infrastruktur

Andel invånare som har max 500 m gångavstånd till kollektivtrafikhållplats med en turtäthet på 20 minuter eller bättre i rusningstid				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	84	84	84	*
Andel invånare som är nöjda med kommunens kommunikationer				
	2013	2015	2017	2019
Totalt (Index 1–100)	69	67	66	68
Kvinnor	70	68	65	69
Män	68	66	66	66
Ranking i länet	7/12	8/21	9/19	5/19
Sammanhängande cykelstråk som följer cykelplanens utformning				
	2014	2015	2016	2017
Antal kilometer				8,7
Andel med tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s				
	2016	2017	2018	2019
Hushåll (%)	85	90	91	92%
Arbetsställen (%)	73	83	86	87%

* Ingen ny mätning finns för 2019.

Nytt resultat för 2019 är andelen med tillgång till bredbandsuppkoppling med höga överföringshastigheter, där vi ser att andelen ökar stadigt för både hushåll och företag. Bedömningen är att målet om att 95 procent av invånarna ska ha tillgång till bredbandsuppkoppling med överföringshastigheter om minst 100 Mbit/s beräknas nås år 2022/2023. Andelen arbetsställen som har tillgång till snabbt bredband är lägre än andelen hushåll, dock högre än genomsnittet för arbetsställen i riket. Möjliga förklaringar till detta är att företagen av olika skäl valt bort abonnemang med hög överföringshastighet till följd av ekonomi eller för att man inte behöver det, alternativt att statistiken inte helt fångar verkligheten.

Åtgärder som bidrar till målet är förslag till ny plan för samhällsbyggnad, där flera nya parker och gång- och cykelvägar finns med, samt genom att deltagande i både projekt som drivs av Trafikverket, samt i uppstarten av det tidigarelagda Spårväg sydsprojektet. Utbyggnaden av cykelparkering pågår vid Stuvsta station och Huddinge centrum.

Åtagandet att ta fram en godstrafikplan bedöms kunna färdigställas innan årets slut, medan åtagandet om att ta fram en vägtrafikplan är försenat.

Klimat- och stadsmiljönämnden redovisar ett flertal genomförda åtgärder i infrastrukturen under året.

Utbyggd samhällsservice i takt med bostadsbygget

Andelen som fått sitt förstahandsval				
	2017	2018	2019	2020
Förskolan (kommunala och fristående)	82	94	94	*
Kommunala grundskolor	81	91	81	90,5
Gymnasiet (kommunala och fristående)	67	67	66	*

* utfall för 2020 redogörs för i årsredovisningen

Andelen som fått sitt förstahandsval i val till förskoleklass har ökat. Det beror på att söktryck till de olika skolorna är jämnare jämfört med tidigare år.

Flertalet nämnder bidrar till målet genom deltagande i samhällsbyggnadsprocessen. För att uppnå en mer ändamålsenlig och effektiv lokalförsörjning har ny policy, process samt handlingsplan för lokalförsörjning beslutats i kommunfullmäktige. Vård- och omsorgsnämnden redovisar att funktionsprogram som ska tas fram är försenat i avvaktan på ny process.

Åtagandet om samordning av drift av utemiljöer med Huga Bostäder och Huddinge Samhällsfastigheter pågår enligt plan och bedöms vara klart i år. Åtagandet om att genomlysna uppdraget att se över driften av kommunens idrottsanläggningar är avhängigt uppdraget ovan, men bedöms troligen bli klart i år.

Fler är nöjda med natur-, kultur- och fritidsutbudet

Invånarnas bedömning av kulturutbudet*				
	2013	2015	2017	2019
Totalt (Index 1–100)	61	62	61	56
Kvinnor	62	63	65	54
Män	60	61	57	58
Ranking i länet	2/20	5/20	7/19	-
Invånarnas bedömning av idrott- och motionsutbudet*				
Totalt (Index 1–100)	61	63	65	59
Kvinnor	61	63	64	57
Män	62	63	65	60
Ranking i länet	4/19	4/20	4/19	-

*Inga nya resultat tillgängliga.

Kultur- och fritidsnämnden rapporterar att flera planerade utvecklingsåtaganden troligen inte blir klara, till exempel, flytt av verksamhet från Huset till Fullersta gård, samordning och etablering av verksamhet i Fleminghallen, utredningen om förutsättningar för ridsport, utvecklingen av Fullersta parkområde för konst och kultur.

Många anpassningar i kultur- och fritidsverksamheten har gjorts på grund av coronaviruset. Parksommarprogrammet förlades till augusti och platsbokning infördes på grund av begränsningen om 50 personer vid offentliga arrangemang. Konstpedagogiska verksamheten vid Fullersta gård och sommarens konskollon bedrevs utomhus. Även fritidsgårdarna flyttade ut sin verksamhet.

Ungdomsfestivalerna i Vårby och Flemingsberg ställdes in och istället startades en digital plattform där alla fritidsgårdar, kulturhus och kulturskola ingick. Plattformen samarbetade med andra verksamheter, bland annat kring stödtelefonen dit barn kunde ringa för att få stöd.

Biblioteken utvecklade en tjänst där individer tillhörande riskgrupp, eller som uppvisade milda symtom och behövde hålla sig hemma, kunde få medier hemkörda

Besöksantalet till kultur- och fritidsverksamheter har som helhet minskat, till exempel minskade intäkterna i Huddingehallen med 70 procent under våren. Bokningsläget i idrottshallarna har även det minskat väsentligt.

Årets friluftskommun utsågs i april och Huddinge kommun blev återigen utsedd till bästa friluftskommun i länet.

Ökad trivsel och trygghet i Huddinges områden

Andel vuxna som trivs mycket bra i sitt bostadsområde*				
	2009	2012	2014	2018
Totalt (%)	56	57	58	56
Kvinnor	60	60	60	59
Män	52	54	55	52
Snättringe	-	-	-	82
Flemingsberg	-	-	-	31
Andel vuxna som upplever sitt område som tryggt kvällstid*				
Totalt (%)		64	65	70
Kvinnor		56	55	61
Män		74	75	82
Gladö-Lissma		-	-	89
Vårby		34	39	50
Andel elever i åk 9 som upplever sitt bostadsområde som tryggt på kvällstid**				
				2018
Totalt (%)				63
Flickor				49
Pojkar				77
Ranking i länet				-
Länna				81
Vårby				50

Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar**				
	2016	2018	2019	2020
Totalt (%)	87,5	84,7	88,3%	83%
Flickor				85,5%
Pojkar				84,2%
Ranking i länet	6/25	10/26		

* Resultat på områdesnivå visar högst och lägst siffror år 2018 för kommundelarna.

** Befolkningsundersökningen för unga 2018 är inte formulerad på samma sätt som tidigare års resultat från Stockholmsenkäten och därför görs inte jämförelser över tid.

*** Skolinspektionen började med könsindelad statistik först vid förra undersökningstillfället. Huddinge kommer att få könsindelad statistik från och med 2020.

För upplevd trygghet i grundskolan syns en tydlig resultatminskning i andel som upplever trygghet i jämförelse med föregående år. Flickorna står för den största minskningen. Resultatet är svårtolkat på grund av en betydligt lägre svarsfrekvens (cirka 60 %) i år till följd av situationen med covid-19, vilket kan ha påverkat utfallet.

Med anledning av en förväntad ökning av hemmavarande kommuninvånare på grund av pandemin gjorde den operativa samverkansgruppen en lägesbild och en behovsanalys. Gemensamma riktade insatser genomfördes under sommaren med ett gott resultat.

Kommunstyrelsen bidrar målet genom ett åtagande om att utöka användningen av trygghetskameror utifrån kommunens riktlinjer. Åtagandet bedöms kunna bli klart under året.

Förskolenämnden och grundskolenämnden framhåller betydelsen av att arbeta för att obehöriga inte ska vistas i skolbyggnader eller tillhörande gårdar och att det därför är viktigt att dessa inte är allmän plats.

För att öka tryggheten genomförs ronder i naturreservaten, och skötsel och renhållning prioriteras i stadsmiljöerna.

Ökad delaktighet

Invånarnas förtroende för kommunen				
	2013	2015	2017	2019
Totalt (index 1-100)	49	48	47	45
Kvinnor	49	51	49	43
Män	48	44	46	47
Ranking i länet	6/20	9/21	9/19	6/19
Invånarnas möjlighet till påverkan				
Totalt (index 1-100)	43	43	41	39
Kvinnor	44	44	41	36
Män	42	41	40	42

Invånarnas förtroende för kommunen ligger på ungefär samma nivå såväl över tid som jämfört med genomsnittliga betygsindex (45) för övriga kommuner. Det går inte att se en säkerställd förändring jämfört med resultatet från tidigare undersökningar. Personer mellan 18 och 29 år har ett högre index jämfört med övriga åldersgrupper år 2019.

Invånarnas möjlighet till påverkan ligger på ungefär samma nivå såväl över tid som jämfört med genomsnittliga betygsindex (38) för övriga kommuner. Det finns ett säkerställt minskat index bland kvinnor mellan åren 2015 och 2019. Personer mellan 18 och 29 år har ett högre index jämfört med alla övriga åldersgrupper år 2019. Insatser inom området *Påverkan* skulle troligtvis höja Nöjd-Inflytande-Index. Prioriteringar som avses är vilket inflytande invånarna har på kommunens politiker och hur de kan påverka politiska beslut, påverka kommunala verksamheter samt i vilken utsträckning invånarnas åsikter finns representerade i kommunens partier.

Planeringen pågår för Huddinge demokratidagar. Skoldialoger på gymnasier och ungdomsdialoget på fritidsgårdar skjuts till 2021 på grund av coronaviruset.

I samband med revidering av ny översiktsplan genomförs en bred medborgardialog. Med en digital enkät inhämtas synpunkter kring fysisk planering. Insatser för att nå grupper som i vanliga fall inte deltar planeras med uppsökande insatser för unga och äldre.

Ökad jämlikhet

Andel invånare som under de senaste 12 månaderna har känt sig utsatta för diskriminering, trakasseri eller mobbing				
	2009	2012	2014	2018
Totalt (%)	7	7	9	8
Ålder 65+	3	4	3	4
Kvinnor		7	9	9
Män		7	9	7
Fullersta/Snättringe				4
Vårby	-	10	16	16
Antal anslutna barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade idrottsföreningar				
	2016	2017	2018	2019
Totalt	16 397	18 384	20 183	17 649
Flickor (%)	45	44	45	46
Pojkar (%)	55	56	55	54

Totalt antal deltagare i genomförda aktiviteter för barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade föreningar

	2016	2017	2018	2019
Totalt (tusental)	738	774	754	758
Flickor (%)	38	39	40	41
Pojkar (%)	62	61	60	59

Resultatet från helåret 2019 av antal deltagare i genomförda aktiviteter för barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade föreningar påvisar en liten ökning. Flickors deltagande ökar gentemot pojkars sett till fjolåret.

Nämnderna tar steg framåt på flera sätt bland annat genom att alla utvecklingsåtaganden bedöms bli klara. Flera nämnder saknar dock tydlig konkretisering av delmålet, mått för att mäta och analyser utifrån ett jämlikhetsperspektiv. Coronapandemin har påverkat flera nämnders möjlighet att bedriva verksamhet som vanligt.

Två av fem utvecklingsåtaganden berör implementering av barnkonventionen som lag och de flesta nämnder jobbar aktivt med frågan. För att säkerställa att Huddinge kommuns förtroendevalda får utbildning i barnkonventionen och barnkonsekvensanalyser, i en situation då pandemin fortfarande råder, har en digital utbildning tagits fram.

Utredning av organiseringen av bostadsanpassningen som ger personer med funktionsnedsättning möjlighet till bidrag för anpassning av bostäder för att öka möjligheten till ett självständigt liv i eget boende är klar.

Ökad nöjdhet med bemötandet vid kontakt med kommunen

Tillgänglighet E-post – andel där kommunen svarar inom två dygn*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	88	89	91	100
Bemötande telefon – andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	71	81	82	87

* Inga nya resultat tillgängliga.

I syfte att ytterligare förenkla för invånare med flera vid kontakt med kommunen avser servicecenter att införskaffa ett system med funktioner som statistikföring, kvalificerad ärendehantering och en kunskapsdatabas. Implementering kommer att ske under första kvartalet 2021.

Kultur- och fritidsnämnden rapporterar att implementering av ny e-tjänst för bokning och bidrag inte blir klart i år.

Som ett led i att effektivisera och förenkla vårdnadshavarnas kontakt med förskolan har det förberetts för införande av en lärplattform på förskolan. Under hösten 2020 kommer några förskolor att ingå i ett pilotprojekt för kommunikation med vårdnadshavarna och närvaroregistrering av barn på förskolan. Förskolan använder samma verktyg som grundskolan, vilket kan underlätta för vårdnadshavare med barn i båda verksamheterna.

Skolskjutsprocessen är digitaliserad i syfte är att nå större likvärdighet och effektivitet i handläggning och beslut.

Ökad valfrihet

Andelen hos annan utförare				
	2016	2017	2018	2019
Förskolebarn (%)	24	25	26	28
Grundskoleelever (%)	20	20	20	20
Gymnasieelever (%)	67	67	68	71
Hemtjänsttimmar (%)	56	59	51	46
Andelen fristående etableringar				
	2017	2018	2019	2020
Förskolor	-	-	-	-
Grundskolor	-	-	-	-

En fristående nyetablering har under året tillkommit inom förskolan.

Arbetet med att utveckla styrningen av konkurrensprövning för kommunens verksamheter har skett enligt plan.

Successivt minskat skatteuttag

Kommunal skattesats (öre per skattekrona)				
	2017	2018	2019	2020
Huddinge kommun	19,87	19,87	19,87	19,87
Länssnitt	19,07	19,05	19,05	19,09
Södertörnsnitt	19,86	19,86	19,91	19,91
Ranking i länet	22/26	22/26	21/26	21/26

Arbetet med den långsiktiga finansieringen är fortsatt prioriterat så att ekonomin stärks och möjliggör framtida skattesänkningar. Verksamheterna arbetar med ständiga förbättringar. Detta bidrar till att skapa förutsättningar för att effektivisera verksamheterna och därmed möjliggöra framtida skattesänkningar.

Utbildning med hög kvalitet

Den samlade bedömningen för målet Utbildning med hög kvalitet är att arbetet i stor utsträckning löper enligt plan trots stora omställningar i verksamheterna på grund av coronaviruset.

Förbättrade kunskapsresultat

Nationella prov åk 3 - Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, elever boende i Huddinge, genomsnittlig andel*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	76	72	74	71
Flickor	79	75	76	72
Pojkar	74	68	74	69
Ranking i länet	12/26	17/26	17/26	19/26
Meritvärde åk 9, 17 ämne kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (medel)	228,8	233,7	235,0	235,9
Flickor	247,8	246,3	253,3	247,6
Pojkar	215,3	222,3	218,8	225,2
Ranking i länet	13/26	15/26	14/26	-
Genomsnittlig betygspoäng bland elever med gymnasieexamen*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (medel)	14,4	14,8	14,9	14,8
Ranking i länet	9/23	9/23	8/23	11/23
Högskoleförberedande examen	14,7	15,1	15,2	15,2
Ranking i länet	12/22	8/22	8/22	-
Yrkesexamen	13,6	13,8	13,4	13,3
Ranking i länet	7/19	6/19	9/19	-
Elver i åk 9 som uppnått kunskapskraven i (A-E) i alla ämnen, kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (medel)	79,4	80,8	79,5	78,7
Flickor	83,4	84,0	81,6	80,5
Pojkar	76,7	78,0	77,6	77,0
Ranking i länet	12/26	13/26	-	-

*Inga nya resultat.

Meritvärde i årskurs 9 fortsätter att stiga. Pojkarnas resultat ökar till ett något högre resultat jämfört med de senaste åren, medan flickornas meritvärde har sjunkit till 2017 års nivå. Skillnaden mellan könen har därmed minskat något. Den positiva trenden för hela gruppen nyanlända har inte fortsatt i år, dock är förändringen marginell. De nyanlända pojkarnas resultat har förbättrats igen. Precis som förra året har en högre andel elever fått de högsta betygen A-B i en majoritet av ämnena samtidigt som den elevgrupp som inte blir godkända i många ämnen också vuxit. Meritvärdet

skiljer sig mellan enheter och därmed mellan de geografiska områden där enheterna är lokaliserade. Spridningen mellan enheten med lägst meritvärde och enheten med högst meritvärde har ökat i år efter att ha minskat något året innan.

Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9 har sjunkit i år. Sänkningen gäller både flickor och pojkar, men är tydligare bland flickorna och minimal bland pojkarna. Det är en högre andel elever som får betygen A-B i nästan samtliga ämnen samtidigt som det också är en högre andel elever som inte blir godkända i ett eller flera ämnen. Resultatet illustrerar en polarisering av eleverna i en grupp resursstarka elever och en grupp med resurssvaga elever.

I arbetet med att ge alla elever adekvat stöd erbjuds kompetenshöjande insatser av specialpedagog, talpedagog, beteendeanalytiker och psykolog. Därtill fortgår arbetet med kompetenshöjande och handledande insatser kring särskilt begåvade elever, förtroendefulla relationer, elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, resursutbildning och arbete med att främja närvaro.

Fler behöriga till gymnasium

Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	84,5	87,8	87,3	86,1
Flickor	89,3	89,6	89,3	88,3
Pojkar	81,2	86,2	85,6	84,2
Ranking i länet	17/26	13/26	13/36	-
Elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetar- och teknikprogrammet, kommunala skolor*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	82,8	85,9	85,0	83,6
Flickor	87,6	88,1	87,2	85,3
Pojkar	79,5	83,8	83,0	82,1
Ranking i länet	15/26	11/26	12/26	-

Andelen som uppnår behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram har minskat något. Det är andra året i rad som yrkesbehörigheten minskar samtidigt som meritvärdet ökar. Minskningen gäller både flickor och pojkar. Behörigheten till gymnasiet skiljer sig mellan enheter och därmed mellan de geografiska områden där enheterna är lokaliserade. Därtill har skillnaden mellan skolenheten med lägst resultat och skolenhet med högst resultat stigit i år.

Behörigheten till nationella program har på samma sätt som behörigheten till yrkesprogram minskat i jämförelse med året innan. Minskningen gäller både flickor och pojkar, men är större bland flickorna.

Fler behöriga till högskola

Andel elever med gymnasieexamen av elever med avgångsbetyg, åk 3 nationella program*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	83,6	83,5	84,3	82,0
Ranking i länet	16/23	16/23	14/23	18/23
Högskoleförberedande program	83,7	85,7	87,1	83,7
Ranking i länet	16/22	12/22	13/22	-
Yrkesprogram	83,3	75,4	74,7	77,0
Ranking i länet	8/19	18/19	18/19	-

Andel elever med gymnasieexamen inom tre år*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	65,3	66,4	68,1	70,4
Ranking i länet	15/23	13/23	16/23	16/23
Högskoleförberedande Program	67,7	68,8	72,2	74,4
Ranking i länet	12/22	12/22	12/22	-
Yrkesexamen	57,1	52,5	53,9	58,0
Ranking i länet	13/19	15/19	18/19	-

*Inga nya resultat tillgängliga.

Arbetet med att hantera nuläget och planera för framtiden med anledning av den kvarvarande pandemin fortsätter. De långsiktiga konsekvenserna av pandemin för elever och organisation kommer bli föremål för analys i framtiden. I Huddinges kommunala gymnasieskolor ligger de preliminära kunskapsresultaten för läsåret 2019/2020 kvar på en likvärdig nivå som tidigare läsår. Resultaten bedöms bland annat vara en konsekvens av alla medarbetares och chefers flexibla och snabba handlande när det kommer till att utveckla nya metoder för att ge eleverna goda förutsättningar att nå högt ställda kunskapskrav.

Fler nöjda med förskola och skola

Föräldrar nöjda med sitt barns förskola (kommunal verksamhet) *				
	2015	2017	2018	2019
Totalt (%)	90	88	85	89
Flickor	91	90	86	88
Pojkar	90	89	85	89

Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola, positiva svar (kommunala skolor)			
	2018	2019	2020
Totalt (%)	68,7	71,4	68,5
Flickor	65,6	72	74,1
Pojkar	75,1	72,9	65

Andel elever i årskurs 2 som kan rekommendera sin gymnasieskola till andra elever				
-----------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	61	55	56	59
Flickor	62	56	54	
Pojkar	61	55	58	
Länet	68	63	-	

Andel folkbokförda, oavsett utbildningsanordnare, inom vuxenutbildningen som kan rekommendera sin skola till andra**				
	2016	2017	2018	2019
Totalt GrundVux (%)	84	85	84	81
Kvinnor	86	84	87	83
Män	78	88	75	78
Totalt GyVux (%)	85	84	84	82
Kvinnor	87	85	87	82
Män	78	82	78	83

Andelen elever i åk 3-6 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan			
	2018	2019	2020
Totalt (%)	66,8	70,6	74,2
Flickor	69,6	73,3	76,9
Pojkar	65,2	68,5	71,9

Andelen elever i åk 7-9 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan			
	2018	2019	2020
Totalt (%)	55,5	56,2	59
Flickor	58,1	60,6	62,3
Pojkar	54,2	52,9	57,2

*Inga nya resultat tillgängliga.

** Vuxenutbildningsenkäten utfördes inte under 2020 på grund av covid-19

Elevernas nöjdhet med sin skola har minskat i år. Medan flickornas nöjdhet ökat något visar utfallet avseende pojkarnas nöjdhet på en tydlig minskning. Resultatet är svårtolkat på grund av en betydligt lägre svarsfrekvens i år till följd av coronaviruset, vilket kan ha påverkat utfallet.

Gymnasieenkätsvaren i den länsgemensamma enkäten pekar på en positiv trend mot uppsatt indikatorsvärde/etappmål.

Utfallet för andel elever som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i årskurs 3-6 har ökat. Hänsyn bör dock tas till att resultatet kan ha påverkats av att frågan i år endast rymmer aspekten förtroendefull relation med vuxen inom ramen för utsatthet på skolans område (i skolan). Detta till skillnad från tidigare år då frågan utöver utsatthet på skolans område (i skolan) innefattade utsatthet på nätet. Utsatthet på nätet finns fortfarande kvar i enkäten som en egen fråga vars resultat är avsevärt lägre än resultatet för utsatthet på skolan.

Resultatet för andel elever som uppger att de förtroendefull relation med minst en vuxen i årskurs 7-9 har ökat i jämförelse med året innan. Hänsyn bör dock tas till att resultatet kan ha påverkats av förändring i enkäten, se förklaring avseende årskurs 3-6 ovan.

Fler i jobb

Den samlade bedömningen för målet Fler i jobb är att arbetet löper enligt plan.

Coronavirusets effekter har fortsatt haft stor påverkan på det lokala näringslivet. Den extraordinära situation som stora delar av det lokala näringslivet hamnat i har kommunen hanterat genom att kommunens service till näringslivet stärkts upp genom stödåtgärder.

Fler arbetstillfällen

Antalet arbetstillfällen i kommunen*				
	2015	2016	2017	2018
Antal	45 570	45 144	46 063	47 025

*Stor eftersläpning i statistiken för förvärvsfrekvens då den är baserad på inkomststatistik som görs utifrån deklarerat arbete

För året finns inga särskilda utvecklingsåtagande kopplat till delmålet men samtliga verksamheter ska inom sitt ansvarsområde prioritera insatser som bidrar till ökad sysselsättning och minskad arbetslöshet.

På grund av rådande samhällsläge med pandemin utgår traineeprogrammen inom kommunens förvaltningar. Stödåtgärder har fortsatt för att underlätta för det lokala näringslivet. Småföretagarhjälpen förlängs och andra kommunala stödinsatser ses över för att se om även dem ska förlängas.

Fler och växande företag

Nystartade företag per 1000 invånare				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (antal)	6,9	6,5	6,2	6,1
Ranking i länet	17/26	16/26	16/26	-
Placering i Svensk Näringslivs mätning				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (plats)	117	80	135	165
Ranking i länet	18/26	16/26	19/26	20/26
Företagarnas betyg på kommunens service NKI				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (index)	66	68	74	73
Ranking i länet	23/26	17/26	12/24	-
Ranking nationellt	117/129	120/159	77/171	-

Arbetet med att förbättra företagsklimatet är särskilt prioriterat och omfattar alla. De som är mest berörda hänvisar till den förvaltningsövergripande

Utfallet visar på att pojkarnas resultat har ökat mer än flickornas vilket gör att skillnaden mellan könen minskat något. Värt att notera är också att eleverna i högstadiet i lägre utsträckning uppger att de har en förtroendefull vuxenrelation i jämförelse med eleverna i mellanstadiet.

näringslivsgruppen som har en sammanhållande funktion för kommunens insatser för ett förbättrat företagsklimat.

Arbetet fortgår med arbete som stödjer utvecklingen av Flemingsberg till en internationellt ledande affärs- och forskningshubb med levande stadsdelar och med funktioner som kompletterar och stärker varandra i hela området.

En förvaltningsövergripande handlingsplan för ett förbättrat företagsklimat 2020 har fastställts.

Kultur- och fritidsnämndens utvecklingsåtagande om att utveckla en plats för scenkonst och en produktionsplats för modern dans i Flemingsberg beräknas bli klart i år.

Fler i egen försörjning

Förvärvsfrekvens invånare 20-64 år				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (%)	78,5	79,1	79,2	79,3
Kvinnor	77,0	77,9	78,1	78,0
Män	79,9	80,2	80,4	80,6
Ranking i länet	23/26	23/26	23/26	24/26
Öppen arbetslöshet 18-64 år (oktober)*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	3,6	3,3	3,3	
Kvinnor	3,4	3,4	3,4	
Män	3,7	3,2	3,2	
Stuvsta-Snättringe		1,5	1,5	
Vårby		6,4	6,5	
Ranking i länet				
Öppen arbetslöshet unga, ålder 18-24 (oktober)*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	3,3	2,6	2,8	
Kvinnor	2,7	2,4	2,4	
Män	3,9	2,7	3,2	
Trångsund		0	1,5	
Vårby		4,2	4,5	
Ranking i länet				
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel av befolkningen				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	2,4	2,3	2,3	2,4
Ranking i länet	16/26	9/26	10/26	8/26

Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd				
Totalt (%)	0,7	0,6	0,6	0,6
Ranking i länet	14/25	10/2	5/26	4/26
Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd, kr/inv.				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (kr/invånare)	735	668	709	736
Ranking i länet	18/26	17/26	16/26	16/26

Det finns en stor eftersläpning i statistiken för förvärvsfrekvens. Kommunen har alltså en av länets lägsta förvärvs-frekvenser.

Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd har de senaste åren legat på samma nivåer liksom andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd. Kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd i kronor per

God omsorg för individen

Den samlade bedömningen för målet är att arbetet löper enligt plan trots stora anpassningar på grund av coronaviruset.

Fler upplever god hälsa

Andel vuxna som skattar sin hälsa som bra				
	2009	2012	2014	2018
Totalt (%)	65	71	71	78
Kvinnor	63	71	69	76
Män	68	70	73	80
Andel elever i åk 9 som skattar sin hälsa som bra				
				2018
Totalt (%)	-	-	-	83
Flickor	-	-	-	78
Pojkar	-	-	-	88
Andel ungdomar i åk 9 som avstår från alkohol				
Totalt (%)	-	42	47	57
Flickor	-	39	39	53
Pojkar	-	45	55	61
Andel ungdomar i åk 9 som avstår från narkotika				
Totalt (%)	-	92	93	90
Flickor	-	94	94	92
Pojkar	-	89	91	87

Inga nya resultat tillgängliga.

Kommunens preventionsarbete kommer fortsatt att ta sikte på att motverka missbruk, våld, psykisk ohälsa och kriminalitet med målsättningen att bidra till de två största skyddsfaktorerna, ökad skolnärvaro och trygga familjerelationer.

invånare har ökat till 2019 och är på motsvarande nivå som för 2016.

Arbetet med att få fler människor som står utanför arbetsmarknaden i jobb fortsätter trots de försvårande omständigheterna på grund av coronaviruset.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden rapporterar att arbete pågår med att implementera de nya genomförandeplanerna för stöd till självförsörjning med målet att alla som varit aktuella mer än tre månader ska ha en individuell plan. Verksamheten har startat ett projekt för att stödja personer med nedsatt arbetsförmåga på grund av psykisk ohälsa. Projektet pågår och har förlängts till och med nästa år med anledning av nuvarande situation.

Vård- och omsorgsnämnden arbetar med att förbättra möjligheterna för personer med funktionsnedsättning att komma in på arbetsmarknaden och individ- och familjeomsorgen erbjuder unga vuxna i utanförskap arbetsträning och sysselsättning.

Ytterligare en del i det preventiva arbetet är goda matvanor, kombinerat med fysisk aktivitet. Kommunens förskolor och grundskolor arbetar utifrån att måltiderna ska vara säkra, näringsriktiga samt hållbara och utgår från Livsmedelsverkets råd "Bra måltider i förskolan".

Socialnämndens satsning med statligt tilldelade medlen för att motverka segregation fortsätter i samarbete med skolor i socioekonomiskt utsatta områden. Individ- och familjeomsorgen samordnar två särskilda kommunövergripande utbildningssatsningar på att förebygga suicid.

För att öka fokus på de tidiga och hälsofrämjande insatserna har beslut fattats om att bilda en förebyggande enhet som startar 2021. Det förebyggande och icke biståndsbedömda arbetet med anhörigstöd, seniorträffar, frivilligsamordnaren, trygghetsringningen och händige fixaren samordnas för att på ett mer effektivt sätt kunna hjälpa och lotsa de Huddingebor som är i behov av stöd till rätt kontakt och insats.

I samband med coronapandemin har kommunen samordnat lösningar för matinköp, uthämtning av medicin och post samt telefonsamtal för invånare som upplever ensamhet och oro. Arbetet har utförts i samverkan med Svenska kyrkan i Huddinge och den ideella föreningen Hela Människan.

Under senvåren hade kultur- och fritidsnämnden möjlighet att erbjuda totalt 15 utomhuskonserter med Teater Slåva för äldreboenden och LSS-gruppboende med anledning av den svåra situationen för äldre och personer med funktionsnedsättning där många blir isolerade i och med coronapandemin.

Fler upplever god vård och omsorg

Andel brukare nöjda med äldreboendet (alla äldreboenden där det bor en person med biståndsbeslut från Huddinge kommun)*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	84	80	82	77
Kvinnor	84	81	81	78
Män	85	78	85	74
Ranking i länet	8/25	15/25	3/26	15/26
Andel brukare nöjda med hemtjänsten (alla hemtjänstutförare godkända av Huddinge kommun)*				
Totalt (%)	86	85	84	82
Kvinnor	86	84	83	82
Män	86	87	85	82
Ranking i länet	19/26	22/26	19/26	20/26
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation*				
Totalt (%)			80	-
Kvinnor			80	-
Män			80	-
Ranking i länet			6/18	-

Ekosystem i balans

Den samlade bedömningen för målet är att arbetet löper enligt plan.

Klimat- och stadsmiljönämnden har som en del av sitt ansvar för att följa upp kommunens interna miljöledning genomfört miljödialoger och tagit del av nämndernas genomförda och planerade arbete med miljö- och klimatfrågor. Under hösten kommer även bolagen att besöka klimat- och stadsmiljönämnden och berätta hur arbetet går kring att uppnå uppsatta mål inom området.

Minska klimatpåverkan och luftföroreningar

Utsläpp av växthusgaser per invånare				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (ton CO ₂ /inv)	1,8	1,7	1,53	1,5
Energianvändning, inkl. verksamhetsel, i kommunala lokaler.				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (kWh/kvm)	179	181	178	164
Andel fordon med förnyelsebara drivmedel i kommunens fordonsflotta				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	15,9	22,6	27,6	29,3
Koldioxid från kommunens varutransporter				
	2017	2018	2019	

Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – Brukaren får bestämma om saker som är viktiga*

Totalt (%)	87	92	-
Kvinnor	88	89	-
Män	88	94	-
Ranking i länet	2/18	2/22	-

*Inga nya resultat tillgängliga.

Kommunfullmäktige har beslutat om att införa valfrihet inom särskilt boende för äldre. Kundvalet kommer att börja gälla från och med den 1 april 2021.

En viktig åtgärd för kunderna och deras anhöriga har varit arbetet med säkra mötesplatser där de äldre och deras anhöriga har kunnat träffas på ett säkert sätt under det rådande nationella besöksförbudet på äldreboenden.

Kostenheten har arbetat med att erbjuda mer kvalitativa måltider, och arbetet med menyer har anpassats utifrån rådande omständigheter under pandemin. På de särskilda boendena för äldre har man på grund av smittspridningsrisken i större utsträckning serverat måltider i kundens egen lägenhet. När rekommendationen för fysisk distans ändras kommer arbetet att återupptas.

Ton/år	43,6	30,9	29,4	
Koldioxidutsläpp från kommunens tjänsteresor				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (ton CO ₂ /inv)	1,8	1,7	1,53	1,5

Energianvändningen inom kommunen fortsätter att minska. Genom byte av armaturer till LED både i de fastigheter där det inte redan är gjort och flytt till lokaler med lägre energiåtgång sänks energianvändningen i kommunala lokaler.

Per augusti 2020 var andelen fordon med förnyelsebara drivmedel 29,3 procent avseende kommunens samlade fordonsflotta, detta är en ökning med två procentenheter sedan motsvarande period förra året. Planen för utfasning av fossila fordon består av delplaner för respektive förvaltning. Ett underlag som visar respektive förvaltnings fordonsflotta finns sammanställt. Arbetet med att ta fram detaljerade utfasningsplaner inklusive kostnader för omställningen kommer inte bli klart för alla förvaltningar i år.

God vattenstatus i sjöar och vattendrag

Fosforhalter i Långsjön (Segeltorp), Trehörningen (Sjödalen), Orlången, Magelungen och Drevviken (µg/l).				
	2016	2017	2018	2019

Långsjön (Segeltorp)	56	55	60	60
Trehörningen (Sjödalen)	95	92	120	110
Orlången (Vidja)	50	46	62	69
Magelungen	29	32	30	28
Drevviken	39	42	51	49

Arbete med att förbättra vattenstatusen i Huddinges sjöar och vattendrag pågår. I sjön Trehörningen har under augusti en aluminiumfällning påbörjats i syfte att sänka fosforhalterna. Ett liknande arbete gjordes i Orlången 2019. Uppföljning av resultatet därifrån pågår med fortsatta mätningar under hösten. De lokala åtgärdsprogrammen för Magelungen och Långsjön väntas godkännas av klimat- och stadsmiljönämnden under hösten. Även arbetet med det lokala åtgärdsprogrammet för Drevviken är inne i sin slutfas.

Bibehållen biologisk mångfald och förbättrade möjligheter för friluftsliv

Areal hävdad ängsmark				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (hektar)	14	14	36	32
Andel invånare som har max 800 meter till större grönyta (>5 ha) procent.				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (%)	88	88	88	88
Andel invånare som har max 300 meter till mindre grönyta eller park (0,1-5 ha)				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (%)	98	97	97	97

En översyn av föreskrifter, skötselplaner och gränser för kommunala naturreservat utifrån perspektivet att kommunen växer kommer pågå och utvecklingsåtagande för året bedöms bli klart. Tidsåtgången för hela översynsarbetet är beroende av processen för samråd och politiska beslutsprocesser samt hur omfattande ändringar som kommer föreslås. Idag finns det elva kommunala naturreservat inom Huddinge, för vilka kommunfullmäktige beslutat om syften, föreskrifter och skötselplaner. Syftet med kommunens naturreservat är att bevara biologisk mångfald, vårda och bevara värdefulla naturmiljöer och/eller tillgodose behov av områden för friluftslivet.

Miljöanpassad samhällsplanering

Resor i kollektivtrafiken (antal påstigande i Huddinge/Huddinges befolkning)				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (resor/befolkning)	219	214	219	232
Antal cykeltrafikanter/1 000 invånare				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	16	22	20	17

Kollektivresorna har ökat något från 2018 till 2019. Än har ingen analys av ökningen genom att titta på bakomliggande data utförts. Måttet avser antal påstigande i Huddinge i förhållande till folkmängden. Resultat för 2020 kommer i februari/mars 2021.

Giftrfri miljö

Mängd hushållsavfall				
	2015	2016	2017	2018
Totalt (kg/inv)	435	429	406	391
Andel ekologiska livsmedel i kommunala verksamheter				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	44,6	43,8	40,9	39,6
Ranking i länet	3/20	3/26	7/24	

Kommunen arbetar med att motverka gifter i miljön genom den kommungemensamma handlingsplanen som blev färdig i början av 2020. Arbetet med att implementera handlingsplanen pågår. Avfallet från vårt samhälle ska, genom att avfallsmängden minskas och källsorteringen ökar, undvika att skada naturen och bli en börda för kommande generationer. Arbetet med att färdigställa den nya avfallsplanen pågår under ledning av SRV återvinning.

Förskolorna arbetar utifrån framtagna handlingsplaner med att fasa ut skadliga kemikalier ur verksamheten.

Systematisk kvalitetsutveckling

Den samlade bedömningen för målet Systematisk kvalitetsutveckling är att arbetet löper enligt plan.

Systematiskt planera, följa upp och förbättra

Projektet nyttorealiserings med fokus på digitalisering (digitaliseringspotten) har avslöpt med gott resultat. En samlad rapportering av projektet görs i årsredovisningen.

Ett arbete med att undersöka möjligheterna för centralisering av de administrativa processerna i kommunen har pågått under året. Lämpliga förvaltningsgemensamma processer att centralisera har identifierats i en extern utredning.

Förskolans digitalisering av det systematiska kvalitetsarbetet fortsätter genom utbildning av rektorer och aktiva insatser på enhetsnivå. Genom de nya arbetssätten skärps former och innehåll för det systematiska kvalitetsarbetet för att säkerställa en god insikt i framgångsfaktorer och utmaningar som verksamheten identifierar.

Miljö- och bygglovsförvaltningen har påbörjat ett omfattande arbete med att jämföra sig med andra kommuner för att kunna förbättra sina processer och därmed påverka nöjdheten hos invånare och företagare. Till exempel har miljötillsynsavdelningen förbättrat debiteringsgraden och minimera obetald handläggningstid vilket lett till att Huddinge har en hög självfinansieringsgrad jämfört med övriga länet.

Ökad processorientering

För att fortsätta driva utvecklingen mot en ökad processorientering på ett enhetligt sätt har utvecklingsåtagandet ”Färdigställa Huddinges processregister” genomförts. Samtliga förvaltningar har identifierat och klassificerat sina huvudprocesser med undantag av näringsliv, bostad och turism. Detta är planerat till hösten 2020. Processregistret utgör strukturen för processkartläggning och informationshanteringsplaner. Genom webbpubliceringar är processerna tillgängliga för kommunens medarbetare.

Socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden har kartlagt sina kärnprocesser och arbetet med att kartlägga lednings- och stödprocesser har påbörjats. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har påbörjat kartläggning och ser

att arbetet kommer att underlätta vid introduktion av nya medarbetare.

God användning av digitaliseringens möjligheter

Särskilt prioriterat 2020: innovativa arbetsmetoder som minskar kostnaderna för kommunen utan att sänka kvaliteten för invånare, företagare och brukare ska tas till vara och implementeras. Därtill anges att digitalisering som bidrar till kostnadseffektivitet och underlättar för medarbetarna att fokusera på kärnuppdraget ska prioriteras.

Det är tydligt att coronaviruset har haft en stor påverkan på verksamheterna i Huddinge kommun i år. Kunskapen hos medarbetare att nyttja befintlig teknik har ökat och lett till fler digitala möten och att den digitala mognaden har ökat. Biblioteksverksamheten har utökat det digitala utbudet och servicenivåer i det digitala biblioteket. För gymnasie- och vuxenutbildningsområdet har strukturer för det fortsatta arbetet med digitalisering tagit stora steg framåt utifrån de förändrade förutsättningar som hanteringen av coronaviruset innebär.

En strukturerad hantering av digitaliseringssatsningar med stöd av nyttorealiseringsprojektet har etablerats. Ett antal initiativ från verksamheterna har valts ut och fått bidrag ur Digitaliseringspotten.

Digitaliseringsstrategin beräknas bli klar i år och Microsoft 365 fortsätter att införas.

En kartläggning och prioritering av befintliga e-tjänster och blanketter har genomförts. Inom ramen för detta arbete har skolenheternas ledighetsansökningsprocess digitaliserats genom användning av befintliga digitala system. Arbetet har lett till ökad likvärdighet då ledighetsansökningar nu hanteras på samma sätt på samtliga grundskolor.

Inom gymnasiet är ett tillgängligt lärande för varje elev ett prioriterat utvecklingsområde. Det inrymmer allt ifrån den fysiska miljön i klassrummet till nya digitala verktyg och olika metoder och sätt att involvera eleverna i planering och bedömning av skolarbetet.

Fortsatt finns det utmaningar i hur digitaliseringens möjligheter utnyttjas i Huddinge kommun. Det behövs ytterligare satsningar för att nå en bra nivå och kunna underlätta för de personer som verksamheterna möter och de medarbetare som Huddinge kommun har.

Attraktiv arbetsgivare

Arbetsgivararbetet har under året varit starkt präglad av effekterna av coronaviruset och utmaningar gällande kommunens personalplanering/bemanning och arbetsmiljö, inklusive arbete på distans. Arbete har även fortsatt med att minska den långa sjukfrånvaron, attrahera och introducera medarbetare, stärka chefers förändringsledning samt utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet.

De övergripande resultaten i kommunens medarbetarenkät och mätningen av Hållbart medarbetarengagemang (HME), som båda genomfördes i januari 2020, visar på fortsatt goda resultat.

Antal anställda	2018-08	2019-08	2020-08
Totalt	6 915	6 874	6 715
Kvinnor	5 367	5 346	5177
Män	1 548	1 528	1538
Varav chefer	331	345	343
Kvinnor	243	258	259
Män	88	87	84
Personalomsättning (exkl. intern rörlighet), ack %			
Totalt (%)	9,6	9,5	8,1

Antalet anställda i kommunen har minskat med drygt 2 procent jämfört med motsvarande period föregående år, framför allt inom förskolan.

Personalomsättningen mäter andelen tillsvidareanställda som slutat i kommunen under januari till augusti. Andelen är något lägre än jämfört med föregående år.

Aktivt medarbetarskap

Medarbetarprofil (medarbetarskap, delaktighet, socialt klimat och lärande i arbetet)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt	77,7	77,4	77,2	77,1
Kvinnor	73,0	77,5	77,3	77,2
Män	77,2	77,5	77,2	71
Mätmodellens riktvärde är ≥ 75				
Hållbart medarbetarengagemang (HME) - Motivation				
Totalt	76	80	80	80
Kvinnor	77	80	80	80
Män	73	78	79	78
Länssnittet för 2019 är 79.				

Resultatet för medarbetarskap i medarbetarenkäten är kvar på samma nivå som tidigare år och ligger över det riktvärde som mätmodellen anger. Hållbart medarbetarengagemang Motivation mäter medarbetarnas engagemang och här har kommunen ett värde i nivå med länsgenomsnittet för 2019.

Ett arbete har påbörjats med att komplettera Kompetensmenyn med utbildningar för medarbetare för att underlätta och säkerställa kompetensutveckling. Bland annat har en e-utbildningar om basala hygienrutiner och ergonomi för personal som nyanställts eller förflyttas till omvårdnadsarbete som en effekt av coronaviruset skapats.

Arbetet med arbetsgivarvarumärket fortsätter. För att stärka arbetsgivarvarumärke har barn- och utbildningsförvaltningen tagit fram en budskapsplattform och påbörjat arbete med ett introduktionspaket för nyanställda genom att kartlägga behov från verksamheten. Delar av introduktionspaketet kommer att tillhandahållas i digital form. Därtill pågår arbete med att ta fram stöddokument till chefer kopplat till rekrytering och introduktion.

Grundskolan har tillsammans med andra södertörnskommuner och Södertörns högskola tagit fram en arbetsintegrerad utbildning för fritidshemslärare, som är en av nämndens bristyrkesgrupper.

Aktivt ledarskap

Ledarskapsprofil (ledarskap, återkoppling, effektivitet och målkvalitet)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt	71,8	70,8	71,2	70,8
Kvinnor	71,9	71,0	71,5	71
Män	71,4	70,5	70,5	70,5
Mätmodellens riktvärde är ≥ 68				
Hållbart medarbetarengagemang (HME) - Ledarskap				
Totalt	78	78	78	78
Kvinnor	78	79	78	78
Män	78	79	79	80
Länssnittet för 2019 är 79.				

Resultatet för ledarskap i medarbetarenkäten har minskat något men har ett värde över det riktvärde som mätmodellen anger. Hållbart medarbetarengagemang Ledarskap som mäter cheferna förmåga att skapa och tillvarata engagemanget är kvar på samma nivå. Huddinges värde är i nivå med länsgenomsnittet.

Under året har arbetet fokuserats på förändringsledning med en kartläggning av chefers förändringsbenägenhet samt workshops och seminarier kring förändringsledning.

Ett projekt avseende att digitalisera introduktionen till nya chefer har påbörjats.

Inom egen regis verksamheter i vård- och omsorgsnämnden har ledarskapet fokuserats på att implementera nya riktlinjer och rutiner med anledning av coronaviruset, introducera nya medarbetare samt arbeta med medarbetarnas arbetsmiljö.

Goda förutsättningar

Prestationsnivå	2017	2018	2019	2020
Totalt	72,8	72,2	72,4	72,1
Kvinnor	73,0	72,4	72,6	72,2
Män	72,6	72,2	72,0	71,9
Mätmodellens riktvärde är ≥ 70				
Hållbart medarbetarengagemang (HME) - Totalt				
Totalt	77	80	80	80
Kvinnor	78	80	80	80

Män	75	78	78	78
Länssnittet för 2019 är 79				
Sjukfrånvaron, r12				
	201707	201807	201907	202007
Totalt (%)	8,2	8,0	8,1	9,3
Kvinnor (%)	9,1	8,9	8,7	10,2
Män (%)	5,4	5,2	5,8	6,5
Länssnittet för 2019 är 6,4 procent.				
Korttidssjukfrånvaron (1-14 dagar), r12				
Totalt (%)	2,9	3,0	2,9	3,6
Kvinnor (%)	2,9	3,2	3,0	3,7
Män (%)	2,5	2,5	2,6	3,2
Långtidssjukfrånvaron (över 180 dagar), r12				
Totalt (%)	3,4	3,1	3,1	2,7
Kvinnor (%)	3,9	3,5	3,4	3,1
Män (%)	1,7	1,6	1,9	1,5

Kommunens sjukfrånvaro har ökat jämfört med tidigare år med anledning av coronapandemin. En tydlig topp i sjukfrånvaron syns under mars-juni 2020. Sjukfrånvaron har ökat för alla nämnder utom kommunstyrelsen och bygglov- och tillsynsnämnden där medarbetare i hög utsträckning kunnat arbeta hemifrån.

Sjukfrånvaron har ökat både för kvinnor och män. Det är den korta sjukfrånvaron (1-14 dagar) samt sjukfrånvaron mellan 15-90 dagar som ökat. De längsta sjukfrånvarofallen, över 180 dagar, har minskat jämfört med föregående år. De nämnder som har högst sjukfrånvaro, mätt som ett genomsnitt av de senaste tolv månaderna, är förskolenämnden (12,1%) och vård- och omsorgsnämnden (11,7%).

Det samlade resultatet i medarbetarenkäten har minskat marginellt och värdet är över det riktvärde som mätmodellen anger. Hållbart medarbetarengagemang är kvar på samma nivå och jämfört med föregående års läns-genomsnitt har Huddinge kommun ett gott resultat.

Kommunen arbetar vidare med ett aktivt och systematiskt rehabiliteringsarbete. En viktig framgångsfaktor i det arbetet är en nära dialog mellan HR-funktionen och chefer. Ett närmare samarbete med Försäkringskassan har etablerats i syfte att minska sjukfrånvaron. En HR-konsult med inriktning på rehabilitering arbetar särskilt med att stötta de delar av kommunen som har högst eller stigande sjukfrånvaro. Chefer erbjuds även centrala rehabiliteringsutbildningar.

Under 2020 har uppföljning fortsatt av de längsta sjukfallen över 180 dagar, men även med att följa upp att medarbetare som förväntas vara sjukskrivna 60 dagar eller mer har en plan för återgång i arbete. Kontinuerliga uppföljningar av sjukfrånvaron sker i kommunkoncernens ledningsgrupp och särskilda uppföljningar har genomförts för att följa sjukfrånvaron i samband med coronapandemin.

Under året har arbetsmiljöarbetet haft stort fokus. Socialnämnden och vård- och omsorgsnämnden beskriver som att rutiner har upprättats för att säkerställa en trygg arbetsmiljö för dem som genom sitt arbete möter brukare, och därmed utsätts för risk för smitta, och för dem som på grund av pandemin måste arbeta på distans.

Medarbetare erbjuds stödsamtal för att prata kring oro och belastning med anledning av coronaviruset. Socialförvaltningen har vidtagit åtgärder för att minska oro kopplat till smitta hos medarbetarna. Bland annat genom en utbildning om skyddsutrustning och smittspridning, avlastningssamtal hos företagshälsovården samt stöd av kuratorer anställda inom socialtjänsten.

Inom arbetsmiljöområdet implementeras det digitaliserade systematiska arbetsmiljöarbetet och samtliga kommunens chefer erbjuds utbildning under året.

Sund ekonomi

Den samlade bedömningen för målet sund ekonomi är att arbetet löper enligt plan.

Budgethållning

Budgethållning (helårsprognos 2020)				
	2017	2018	2019	2020
Nämndernas resultat (mnkr)	-3,1	43,1	96,9	61,0

Nämndernas samlade prognoser förväntar ett överskott mot budget med 61 mnkr. Överskottet förklaras framförallt av lägre volymer inom utbildnings- och omsorgsverksamheterna. För mer information se kapitel *Ekonomisk uppföljning nämnder*.

Långsiktig balans

Finansiellt årligt mål (helårsprognos 2020)				
	2017	2018	2019	2020
Årets resultat exkl. exploatering ska vara 2 % av skatt och bidrag	3,4	2,5	2,7	3,7
Låneskuld kommunkoncern				
	2017	2018	2019	202008
Extern låneskuld (tkr per invånare)	51	47	48	50

Självfinansiering – summan av avskrivningar och årets resultat i förhållande till investeringar (%)				
Femårssnitt	15-19	16-20	17-21	18-22
Koncern	94%	88%	-	-
Kommun	88%	95%	-	-

Årets resultat exklusive exploatering förväntas uppgå till 3,7 procent vid årets slut, vilket är 1,7 procentenheter starkare än kommunfullmäktiges mål. Det starka resultatet beror främst på extra tillskott till kommuner och regioner i syfte att stötta dessa under pandemin. Samtidigt uppvisar kommunen generellt sett en nedåtgående trend avseende andelen nettokostnad av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning - en minskning från 99,7 procent år 2016 till 97,4 procent år 2019 (prognosen för 2020 uppvisar 96,0 procent).

Självfinansieringsgraden som ett femårssnitt bör för koncernen överstiga 70% och för kommunen överstiga 100%. Självfinansieringsgraden för kommun förväntas öka jämfört med föregående femårssnitt till följd av förbättrat resultat 2020 medan självfinansieringsgraden för koncernen förväntas försämrats något till följd av höga prognostiserade investeringar under året.

Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,7 mdkr i augusti. Det är en ökning med 225 mnkr jämfört med bokslutet för 2019 och motsvarar en låneskuld på cirka 50 tkr per invånare. Den externa låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommunen				Sammanställda räkenskaper	
		Budget 2020	Prognos 2020	Utfall 2020-08	Utfall 2019-08	Utfall 2020-08	Utfall 2019-08
Verksamhetens intäkter	1,8	1 274,3	1 241,1	787,9	769,2	1 782,5	1 807,4
Verksamhetens kostnader	2,8	-7 153,3	-7 262,1	-4 689,5	-4 666,9	-5 182,2	-5 165,2
Avskrivningar	3	-186,1	-175,5	-103,6	-92,0	-398,1	-378,5
Verksamhetens nettokostnad		-6 065,1	-6 196,5	-4 005,2	-3 989,8	-3 797,7	-3 736,3
Skatteintäkter	4	5 337,4	5 268,7	3 528,0	3 435,4	3 528,0	3 435,4
Generella statsbidrag och utjämning	5,8	978,2	1 185,1	853,7	671,2	853,7	671,2
Verksamhetens resultat		250,5	257,3	376,5	116,9	584,0	370,4
Finansiella intäkter	6,8	158,6	156,5	111,9	100,6	23,7	20,8
Finansiella kostnader	7,8	-163,5	-148,8	-103,0	-80,0	-121,7	-106,3
Resultat före extraordinära poster		245,7	265,0	385,3	137,5	486,0	284,8
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-	-
Årets resultat		245,7	265,0	385,3	137,5	486,0	284,8
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen		125,7	240,0	380,0	122,2	-	-

Balansräkning

Mnkr	Not	Kommunen		Sammanställda räkenskaper	
		2020-08	2019-12	2020-08	2019-12
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	9	1,0	1,6	3,2	4,2
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	3 094,6	2 983,0	14 291,9	13 368,4
Maskiner och inventarier	11	263,5	278,5	913,3	1 480,2
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper, andelar, aktier	12	1 255,4	1 255,4	130,1	130,1
Långfristiga fordringar	13	8 315,9	8 032,4	626,4	651,0
Bidrag till infrastruktur	14	1 142,1	683,1	1 142,1	683,1
Summa anläggningstillgångar		14 072,6	13 234,0	17 107,2	16 317,0
Omsättningstillgångar					
Förråd med mera	15	117,7	110,8	213,3	217,6
Kortfristiga fordringar	16	342,2	482,7	648,3	783,9
Kassa och bank	17	187,4	0,0	445,0	220,7
Summa omsättningstillgångar		647,3	593,5	1 306,6	1 222,3
Summa tillgångar		14 719,8	13 827,5	18 413,9	17 539,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		385,3	193,0	486,0	315,6
Resultatutjämningsreserv		616,6	616,6	617,8	617,8
Övrigt eget kapital		4 509,9	4 316,9	6 062,4	5 720,6
Summa eget kapital	18	5 511,8	5 126,5	7 166,2	6 654,0
Avsättningar					
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	19	882,9	815,5	1 116,5	865,5
Övriga avsättningar	20	1 307,2	785,2	1 824,5	1 495,2
Summa avsättningar		2 190,1	1 600,7	2 940,9	2 360,7
Skulder					
Långfristiga skulder	21	4 386,5	4 240,2	5 334,4	5 184,1
Kortfristiga skulder	22	2 631,4	2 860,1	2 972,4	3 340,5
Summa skulder		7 017,9	7 100,3	8 306,8	8 524,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		14 719,8	13 827,5	18 413,9	17 539,3
Ställda panter och ansvarsförbindelser					
Borgensåtagande	23	685,9	678,9	685,9	715,8
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	24	1 628,5	1 638,8	1 628,5	1 638,8
Leasingåtagande	25	5,3	6,7	302,0	311,7
Övriga ansvarsförbindelser	26	4,6	4,7	28,2	27,4

Noter till resultat- och balansräkning

Not 1	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Verksamhetens intäkter		
Försäljningsintäkter	11,6	8,9
Bidrag	337,3	318,3
Taxor och avgifter	180,7	189,1
Hyror och arrenden	71,7	71,0
Exploateringsintäkter	7,0	15,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	175,4	163,5
Övriga intäkter	4,0	3,1
	787,9	769,2

Not 2	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Verksamhetens kostnader*		
Personalkostnader	-2 557,9	-2 518,7
Lokal- och markhyror	-469,3	-472,1
Köp av huvudverksamhet	-1 205,5	-1 156,0
Lämnade bidrag	-113,5	-113,9
Exploateringskostnader	-1,7	0,0
Bidrag statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm**	-0,3	-0,3
Bidrag statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg**	-19,5	-19,5
Bidrag statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta**	-13,1	-
Övriga kostnader	-308,7	-386,4
	-4 689,5	-4 666,9

Not 3	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Avskrivningar		
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,7	-0,7
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-59,3	-52,2
Avskrivningar maskiner och inventarier	-43,6	-39,1
Nedskrivningar	0,0	0,0
	-103,6	-92,0

Not 4	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Skatteintäkter		
Preliminär kommunalskatt	3 571,6	3 469,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	-27,7	-37,4
Slutavräkning föregående år	-16,0	3,2
	3 528,0	3 435,4

Not 5

	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Generella statsbidrag och utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag	407,1	427,3
Kostnadsutjämningsbidrag	129,9	144,8
Kommunal fastighetsavgift	123,4	118,9
Regleringsavgift/-bidrag	77,0	52,2
Strukturbidrag	0,0	0,0
Införandebidrag	0,0	0,0
Utjämningsavgift LSS	-104,3	-95,8
Statsbidrag enligt flyktingvariabler	15,7	23,9
Generellt statsbidrag för ensamkommande unga över 18 år	0,0	0,0
Övriga bidrag från staten	204,9	-
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	0,0	0,0
	853,7	671,2

Not 6

	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter utlåning internbanken	66,4	60,3
Utdelning på aktier och andelar*	13,3	9,5
Pensionsförvaltning	1,1	1,6
Borgensavgifter	30,3	28,7
Övriga finansiella intäkter	0,8	0,5
	111,9	100,6

Not 7

	Kommunen	
	2020-08	2019-08
Finansiella kostnader*		
Räntekostnader finansiering internbanken	-35,3	-28,6
Räntekostnader ränteswapar internbanken	-18,1	-19,5
Ränta på pensionsavsättning	-15,3	-16,2
Räntekostnader pensionsförvaltning	-1,1	-1,6
Indexuppräknig statlig medfinansiering	-30,0	-12,6
Övriga finansiella kostnader	-3,3	-1,4
	-103,0	-80,0

Not 8

Jämförelsestörande poster	Kommunen	
	2020-08	2019-08
<i>Verksamhetens intäkter</i>		
Ersättning för sjuklönekostnader pga coronapandemin	34,8	-
<i>Verksamhetens kostnader</i>		
Upplösning medfinansiering Sverigeförhandling Spårväg	-19,5	-19,5
Upplösning medfinansiering Tunnel Glömsta	-13,1	-
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>		
Extra tillskott som utbetalts till följd av coronapandemin	147,6	-
<i>Finansiella kostnader</i>		
Indexuppräknig medfinansiering Tunnel Glömsta	-27,1	-
Indexuppräknig medfinansiering Sverigeförhandling Spårväg	-2,8	-12,6
	119,9	-32,1

Not 9

Immateriella anläggningstillgångar	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Goodwill		
Anskaffningsvärde	-	-
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-	-
Bokfört värde	0,0	0,0
Övriga immateriella anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	3,9	3,9
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-3,0	-2,3
Bokfört värde	1,0	1,6
Immateriella anläggningstillgångar		
Redovisat värde vid årets början	1,6	2,6
Årets investeringar	0,0	0,0
Avyttringar och utrangeringar	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,7	-1,0
Övriga förändringar	0,0	0,0
Redovisat värde vid årets slut	1,0	1,6

Not 10	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Markreserv	247,3	247,3
Verksamhetsfastigheter	8,3	9,0
Fastigheter för annan verksamhet	36,4	38,4
Publika fastigheter	1 673,9	1 426,8
Pågående arbeten i samhällsbyggnadsprojekt	632,5	830,0
Övriga pågående arbeten	496,2	431,5
	3 094,6	2 983,0
Anskaffningsvärde	3 972,7	3 801,7
Akkumulerade av- och nedskrivningar	-878,1	-818,7
Bokfört värde	3 094,6	2 983,0
Redovisat värde vid årets början	2 983,0	2 689,6
Årets investeringar	168,5	376,0
Avyttringar och utrangeringar	0,0	-0,4
Årets avskrivningar	-59,3	-79,0
Årets nedskrivningar	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-
Övriga förändringar	2,4	-3,2
Redovisat värde vid årets slut	3 094,6	2 983,0

Not 11	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Maskiner och inventarier		
Maskiner och inventarier	146,0	161,5
IT	69,8	77,9
Fordon	5,3	7,1
Konstverk	2,2	2,2
Pågående arbeten	40,2	29,8
	263,5	278,5
Anskaffningsvärde	801,9	773,4
Akkumulerade av- och nedskrivningar	-538,4	-494,8
Bokfört värde	263,5	278,5
Redovisat värde vid årets början	278,5	237,2
Årets investeringar	28,7	99,3
Avyttringar och utrangeringar	-0,1	-0,2
Årets avskrivningar	-43,6	-60,8
Årets nedskrivningar	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-
Övriga förändringar	0,0	2,9
Redovisat värde vid årets slut	263,5	278,5
Därav finansiell leasing anskaffningsvärde	12,5	12,3
Därav finansiell leasing ackumulerade avskrivningar	-2,0	-3,1
Årets investeringar, finansiell leasing	0,2	4,1

Not 12	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Värdepapper, andelar och aktier*		
Huddinge Bostäder AB	705,7	705,7
Huddinge Samhällsfastigheter AB	414,5	414,5
Stockholm Vatten AB	2,5	2,5
SRV återvinning AB	0,4	0,4
Södertörns Energi AB	5,0	5,0
AB Vårlyjus	1,0	1,0
Stockholmsregionens försäkrings AB	9,0	9,0
Kommuninvest ekonomisk förening	14,6	14,6
Övriga	0,1	0,1
Bostadsrätter	102,6	102,6
	1 255,4	1 255,4

*Samtliga aktuella instrument per 2020-08-31 har redovisats enligt verkligt värde.

Not 13	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Långfristiga fordringar		
Lån till Huddinge Bostäder AB	3 500,0	3 500,0
Lån till Huddinge Samhällsfastigheter AB	3 800,0	3 480,0
Lån till Söderenergi AB	512,1	535,3
Lån till Södertörns Energi AB	482,5	492,5
Kommuninvest ekonomisk förening	17,3	17,3
Övriga långfristiga fordringar	4,1	7,4
	8 315,9	8 032,4

Not 14	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Bidrag till infrastruktur		
Bidrag till statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm		
Bidrag till statlig infrastruktur	12,0	12,0
Föregående års upplösning bidrag	-1,5	-1,0
Årets upplösning bidrag	-0,3	-0,5
	10,2	10,6

Bidrag till statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg		
Bidrag till statlig infrastruktur	731,0	731,0
Föregående års upplösning bidrag	-58,5	-29,2
Årets upplösning bidrag	-19,5	-29,2
	653,0	672,5

Bidrag till statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta		
Bidrag till statlig infrastruktur	492,0	-
Föregående års upplösning bidrag	-	-
Årets upplösning bidrag	-13,1	-
	478,9	0,0

Bidrag till statlig infrastruktur, totalt	1 142,1	683,1
--------------------------------------------------	----------------	--------------

Not 15	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Förråd med mera		
Exploateringsfastigheter	116,4	109,4
Bränslelager	-	-
Övrigt lager	1,2	1,5
	117,7	110,8

Not 16	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	23,3	65,3
Momsfordran	22,5	60,2
Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0
Fordran kommunal fastighetsavgift	103,9	95,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	131,6	222,6
Upplupna driftbidrag från staten	51,7	32,7
Övriga fordringar	9,3	6,8
	342,2	482,7

Not 17	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Kassa och bank		
Kassa och bank *	187,4	0,0
	187,4	0,0

Not 18	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Eget kapital		
Årets resultat	385,3	193,0
Resultatutjämningsreserv**	616,6	616,6
Övrigt eget kapital	4 509,9	4 316,9
	5 511,8	5 126,5

	2020-08	2019-12
Eget kapital		
Nämndernas ackumulerade över- och underskott*	72,8	72,8
<i>varav</i>		
<i>Kommunstyrelse</i>	15,3	15,3
<i>Förskolenämnd</i>	25,2	25,2
<i>Grundskolenämnd</i>	29,2	29,2
<i>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd</i>	16,9	16,9
<i>Socialnämnd</i>	-11,3	-11,3
<i>Vård- och omsorgsnämnd</i>	3,6	3,6
<i>Kultur- och fritidsnämnd</i>	6,9	6,9
<i>Klimat- och stadsmiljönämnd</i>	-14,8	-14,8
<i>Bygglovs - och tillsynsnämnd</i>	1,7	1,7
Överskott som reserverats för pensionskostnader*	250,0	250,0
Resultatutjämningsreserv**	616,6	616,6
Övrigt eget kapital	4 572,4	4 187,1
	5 511,8	5 126,5

*Nämnder för med sig resultat till nästa år enligt ekonomistyrningsprinciper för Huddinge kommun. Åren 2004-2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringskostnad för framtida ökade pensionskostnader.

** År 2013 beslöt fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv. Av resultaten för 2010-2019 har totalt 616,6 mnkr satts av. För 2019 avsätts 22,5 mnkr av årets resultat.

Not 19	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser		
Avsättningar för pensioner enligt blandad modell	698,4	643,2
Avsättning för visstidspensioner m m	12,1	13,1
Avsättning löneskatt	172,4	159,2
	882,9	815,5
Ingående avsättning till pensioner	815,5	718,8
Pensionsutbetalningar	-14,4	-19,6
Nyintjänad pension	45,9	73,8
Ränte- och basbeloppsuppräknig	15,6	18,2
Övrigt	7,2	5,4
Förändring av löneskatt	13,2	18,9
Utgående avsättning	882,9	815,5
Utredningsgrad, %	96	96
Antal visstidsförordnanden	3	4
varav politiker	3	4
varav anställda	0	0
Särskilda avtalspensioner	0	0

Not 20	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Övriga avsättningar		
Avsättning medfinansiering statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg samt Tunnel Glömsta*	1 307,2	785,2
Uppskjuten skatt	-	-
Efterbehandling och sluttäckning av deponi	-	-
Övriga avsättningar	-	-
	1 307,2	785,2

Not 21	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Långfristiga skulder		
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	3 925,3	3 790,1
Finansiell leasing	2,4	4,4
Förutbetalda intäkter, gatukostnadsersättningar*	407,4	397,5
Förutbetalda intäkter, investeringsbidrag*	51,4	48,2
Övriga långfristiga skulder		
	4 386,5	4 240,2

*Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Genomsnittlig ränta, %	0,98	1,34
Genomsnittlig ränta, %, exkl derivat	0,65	0,81
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	2,96	3,07
Kapitalförfall, andel av lån		
0-1 år	34%	34%
1-3 år	28%	36%
3-5 år	21%	13%
5-10 år	9%	10%
Över 10 år	7%	7%
Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl derivat	2,91	3,40
Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl derivat	1,03	1,10
Marknadsvärde säkringsinstrument	2020-08	2019-12
Säkrad låneskuld, mnkr	4 717,7	5 241,2
Marknadsvärde derivat, mnkr	-118,8	-104,6

Säkringsredovisning

Kommunen använder räntederivat för att säkra ränterisk och valutarisk kopplad till upplåningen. Syftet är att omvandla ränterisken i enlighet med kommunens finanspolicy samt att omvandla framtida betalningar i utländsk valuta till betalningar i SEK. Vid delårsbokslutet gör kommunen en bedömning om identifierade säkringar anses vara effektiva utifrån kritiska villkor så som nominella belopp, löptid och räntebas samt om säkringsstrategin uppnås. Samtliga identifierade säkringar per sista augusti 2020 bedöms vara effektiva.

Not 22	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Kortfristiga skulder		
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut*	1 052,7	1 320,9
Certifikat	735,0	650,0
Leverantörsskulder	53,7	200,6
Personalens skatter, avgifter och avdrag	55,7	56,0
Förutbetalda driftbidrag från staten	77,5	67,9
Semesterskuld och övertidsskuld	195,9	177,7
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	461,2	401,9
Övriga kortfristiga skulder	-0,3	-14,9
	2 631,4	2 860,1

Not 23	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Borgensåtagande		
Huge Bostäder AB	0,1	0,1
Huddinge Samhällsfastigheter AB	0,3	0,4
Delägda bolag/förbund	450,4	443,3
Bostadsrättsföreningar	235,0	235,0
Övriga	-	-
Förlustansvar för egna hem	0,1	0,1
	685,9	678,9

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Huddinge kommuns ansvar, enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser per 2020-06-30 uppgår till 525 299 975 763 kronor och totala tillgångar till 528 168 526 379 kronor. Huddinge kommuns totala förpliktelser uppgår samma period till 3 545 767 105 kronor och totala tillgångar till 3 550 563 863 kronor. Kommunens totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår till 91 213 200 kronor 2020-06-30.

Not 24	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998		
Ingående ansvarsförbindelse	1 638,8	1 675,6
Förändring diskonteringsränta		-
Utbetalningar	-49,6	-74,3
Övrigt (inkl. ränte- och basbeloppsuppräknig)	41,3	44,7
Löneskatt	-2,0	-7,2
	1 628,5	1 638,8

Not 25	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Leasingåtagande		
Finansiella leasingavtal som överstiger 3 år, Fordon		
Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter		
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	2,7	2,4
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	2,6	4,4
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år		-
	5,3	6,7

Ej uppsägningsbara operationella avtal som överstiger 3 år		
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	5,3	9,2
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	0,0	6,4
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år		-
	5,3	15,6

Not 26 Övriga ansvarsförbindelser	Kommunen	
	2020-08	2019-12
Förvaltade fonder	0,3	0,3
Övriga ansvarsförbindelser pensioner*	4,3	4,4
	4,6	4,7

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

Driftredovisning kommunen

Driftredovisning, mnkr	HELÅR					PERIOD JAN-AUG			
	Budget	Prognos	Avvik	Förslag	Avvik	Ack	Utfall	Avvik	Utfall
	helår 2020	helår 2020	progn- budge t 2020	budget- tillskott	budget- tillskott	budg 2020-08	2020-08	utfall- budget 2020-08	2019-08
Kommunstyrelse	-534,5	-527,5	7,0	0,0	7,0	-353,3	-338,9	14,4	-327,2
Förskolenämnd	-865,9	-851,5	14,4	0,0	14,4	-596,0	-552,9	43,1	-570,4
Grundskolenämnd	-1 786,1	-1 764,3	21,8	0,0	21,8	-1 190,3	-1 161,3	29,0	-1 145,2
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-756,6	-790,6	-34,0	0,0	-34,0	-502,2	-521,4	-19,1	-492,7
Socialnämnd	-399,1	-374,4	24,7	-3,1	27,8	-258,8	-243,0	15,7	-268,1
Vård- och omsorgsnämnd	-1 272,7	-1 250,7	22,0	0,0	22,0	-854,0	-842,6	11,4	-826,3
Kultur- och fritidsnämnd	-245,6	-246,0	-0,4	-0,4	0,0	-164,6	-158,2	6,3	-158,1
Bygglovs- och tillsynsnämnd	-58,5	-51,5	7,0	0,0	7,0	-37,3	-30,0	7,3	-32,4
Klimat- och stadsmiljönämnd	-130,6	-135,6	-5,0	0,0	-5,0	-83,8	-82,8	1,0	-101,2
Revision	-3,6	-3,6	0,0	0,0	0,0	-2,4	-0,4	2,0	-1,1
Summa nämnder	-6 053,1	-5 995,6	57,5	-3,5	61,0	-4 042,7	-3 931,6	111,0	-3 922,7
Reserverade medel	-30,1	-30,0	0,1	3,5	-3,4	-20,5	0,0	20,5	0,0
Pensioner, kapitaltjänstintäkter	83,5	-20,5	-104,0	0,0	-104,0	56,4	24,3	-32,1	9,3
Avskrivningar	-185,5	-175,5	10,0	0,0	10,0	-123,7	-103,6	20,1	-92,0
Exploateringsverksamhet	120,0	25,0	-95,0	0,0	-95,0	80,0	5,3	-74,7	15,3
Nämndernas finansiella kostnader	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,2	0,4	0,2	0,3
S:a verks nettokostn.	-6 065,1	-6 196,5	-131,4	0,0	-131,4	-4 050,3	-4 005,2	45,1	-3 989,8
Skatteintäkter	5 337,4	5 268,7	-68,7	0,0	-68,7	3 558,3	3 528,0	-30,3	3 435,4
Statsbidrag och utjämning	793,3	1 000,0	206,7	0,0	206,7	528,9	730,3	201,4	552,4
Kommunal fastighetsavgift	184,9	185,1	0,2	0,0	0,2	123,3	123,4	0,1	118,9
Finansiella intäkter	158,6	156,5	-2,1	0,0	-2,1	107,7	111,9	4,1	100,6
Finansiella kostnader	-163,5	-148,8	14,6	0,0	14,6	-109,0	-103,0	6,0	-80,0
Resultat	245,7	265,0	19,4	0,0	19,4	158,9	385,3	226,4	137,5
Resultat, ekonomiskt mål	125,7	240,0	114,4	0,0	114,4	78,9	380,0	301,1	122,2

Nämndernas resultat per augusti redovisar ett överskott med 111 mnkr jämfört med periodens budget. Nio nämnder har plusresultat och en nämnd har ett negativt resultat. Årsprognosen för nämnderna förväntar ett överskott med 61 mnkr. Till stor del förklaras överskotten av lägre volymer inom flera verksamheter som förskolan, grundskolan, äldreomsorg, funktionshinderområdet och vård och behandling. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden prognostiserar ett större underskott. För ekonomiskt bistånd är schablonbidraget från Migrationsverket 21,6 mnkr lägre än budgeterat. Budgeten för ekonomiskt bistånd har till 50 procent varit baserat på intäkter från Migrationsverket, vilket inte är hållbart när intäkterna från schablonbidraget och antalet nyanlända har minskat kraftigt. För ekonomiskt bistånd prognostiseras därför ett underskott om -29,9 mnkr. Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen har ännu inte sett att utbetalt bistånd eller antalet hushåll som ansöker om ekonomiskt bistånd har ökat till följd av den ekonomiska krisen. Bedömningen är att antalet som ansöker om ekonomiskt bistånd ökar först senare i höst eller i början på nästa år och att det inte kommer att påverka årets resultat. Budgethållning och budgetdisciplin ska vara i fokus. Nämnder med underskott ska vidta åtgärder för att nå en budget i balans och för att återställa tidigare års underskott. Beslutade åtgärdsplaner ska genomföras och vid behov ska nämnd besluta om ytterligare åtgärder. Även nämnder med obalanser inom sina verksamheter ska vidta åtgärder för att ha en balanserad verksamhet.

Med ökade kostnader för pensioner, inklusive en uppskattad inlösen av pensionsskuld på 70 mnkr, beräknas ett minus mot budget med -104 mnkr för pension och kapitaltjänst.

Exploateringsresultatet för året bedöms uppgå till 25 mnkr, vilket är 95 mnkr lägre än budgeterat. Det lägre exploateringsresultatet beror främst på tidsförskjutna fastighetsintäkter.

Skatteintäkterna väntas avvika med -69 mnkr jämfört med budget. Riksdagens beslut om ökade statsbidrag, där en större del avser att stödja kommuner och regioner i den pågående pandemin, ger sammantaget ett överskott med 207 mnkr.

Investeringsredovisning kommunen

Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektstart			Prognos 2020			Periodens investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Prognos Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen, infrastruktur	1 077,9	971,9	106,0	300,6	167,5	133,1	200,4	108,1	92,3
- Varav: Grantorp 5:3	50,0	29,1	20,9	2,7	-7,8	10,4	1,8	3,5	-1,8
- Varav: Högmora 2	42,0	60,1	-18,1	-11,0	-10,9	-0,1	-7,3	-4,3	-3,1
- Varav: Embryot 1	23,9	28,7	-4,8	0,7	8,7	-8,0	0,5	5,1	-4,6
- Varav: Vidja 2	87,2	17,2	70,0	35,3	10,4	24,9	23,5	5,9	17,7
- Varav: Brandstegen	123,0	71,3	51,7	54,2	134,9	-80,7	36,1	24,6	11,6
Kommunstyrelsen övrigt	76,7	70,1	6,6	52,1	50,6	1,5	34,8	18,8	16,0
- Varav: Fibernät	66,0	69,0	-3,0	28,9	28,9	0,0	19,3	15,4	3,9
Övriga nämnder	207,1	51,1	156,0	207,1	149,1	58,0	111,9	51,5	60,4
- varav Glömstaskolan	8,5	0,9	7,6	8,5	4,0	4,5	5,7	0,9	4,8
- varav Wiederströmska gymnasiet	3,0	0,6	2,4	3,0	0,9	2,1	2,0	0,6	1,4
- varav Asfaltsbeläggning	50,0	16,3	33,7	50,0	61,5	-11,5	33,3	16,3	17,0
- varav Dagvatten	5,0	9,4	-4,4	5,0	12,0	-7,0	3,3	9,4	-6,1
Summa investeringsprojekt	1 361,7	1 093,1	268,7	559,9	367,2	192,7	347,0	178,4	168,6

Beslutad totalutgift för asfaltsbeläggning och dagvatten avser innevarande års budget eftersom detta avser ständigt pågående investeringsprojekt där budgeten beslutas årsvis. Prognosen för helåret är att asfaltsbeläggning och dagvatten överskrider budget men investeringarna ryms inom klimat- och stadsmiljönämndens totala investeringsbudget.

För de infrastrukturprojekt där ackumulerat utfall överstiger beslutad totalutgift beror detta främst på att intäkter kommer senare under projektet. För vidare analys se avsnitt investeringar under rubriken finansiell analys.

Investeringsredovisning bolag

Färdigställda projekt över 50 mnkr Mnkr	Ackumulerat utfall, totalt	Beslutad utgift, totalt	Avvikelse
Huddinge samhällsfastigheter AB			
BONY Kästa	70,1	61,3	-8,8

Pågående projekt* över 50 mnkr Mnkr	Ack utfall totalt	Beslutad utgift, totalt	Beräknad utgift, totalt	Avvikels e totalt	Beslutad utgift 2020	Beräknad utgift 2020	Avvikelse 2020-08
Huddinge samhällsfastigheter AB							
Glömstaskolan F-3	118,8	138,9	130,4	8,5	41,0	27,3	13,7
Långsjöskolan, grundskola, förskola, idrottshall	40,5	175,7	166,1	9,6	77,7	46,0	31,7
Bildhuggaren- äldreboende och förskola	234,6	312,6	306,6	6,0	146,0	153,8	-7,8
Förskola Högmora	16,7	73,5	73,5	0,0	30,0	28,2	1,8
Tomtbergaskolan ombyggnad	200,9	363,2	373,5	-10,3	163,4	138,9	24,5
Sjötorpsskolan verksamhetsanpassning	46,6	91,4	90,0	1,4	63,0	59,8	3,2
Trångsundskolan ombyggnad	22,8	135,5	136,0	-0,5	41,0	34,8	6,2
Stensängsskolan verksamhetsanpassning	11,0	113,8	114,4	-0,6	10,4	14,7	-4,3
Balingsnäs förskola	3,2	67,0	67,0	0,0	19,0	13,2	5,8
Huge bostäder AB							
Bostäder Trångsund C- Prinsen 3	131,3	141,2	134,0	7,2	20,2	5,5	14,7
Bostäder , studentbostäder Studenten 1	59,8	489,0	489,0	0,0	131,2	10,0	121,2
Förskola Grantorp Studenten 1	3,0	71,0	71,0	0,0	17,2	2,0	15,2
Bonden 1 - Utredning renovering/stambyte	3,8	69,0	69,0	0,0	29,2	10,0	19,2
Söderenergi AB**							
Uppgradering panna Igelstaverket	223,6	225,0	225,0	0,0	33,1	33,1	0,0

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

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

För vidare analys se avsnitt om investeringar under rubriken *Finansiell analys* och under rubriken *Ekonomisk uppföljning bolag och kommunalförbund*.

Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR, vilket innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet

Sammanställda räkenskaper

Kommunens delårsrapport innehåller sammanställda räkenskaper där kommunal verksamhet som bedrivs i bolagsform eller av kommunalförbund ingår. I Huddinges kommunkoncern ingår bolag där kommunen har minst 20 procent inflytande. Därutöver ingår även ett kommunalförbund motsvarande 18,97 procent.

Bolagen som ingår i kommunkoncernen tillämpar BFN K3 och vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för de sammanställda räkenskaperna.

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

Huddinge kommun har påbörjat ett digitaliseringsarbete för upprättande av kommunens sammanställda räkenskaper. Utvecklingsarbetet fortlöper under 2020.

Jämförelsestörande poster

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

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter som redovisas per 2020-08-31 baseras på SKR:s augustiprognos, i enlighet med rekommendation RKR R2 och SKR cirkulär 20:32. Efter bokslutets upprättande publicerar SKR en ny prognos i oktober 2020 (SKR cirkulär 20:39) som redovisar ett utfall för helåret som är 36 mnkr sämre än tidigare prognos.

Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag

Kommunen redovisar gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag som en förutbetalad intäkt, långfristig skuld, och den periodiseras över anläggningarnas nyttjandeperiod. Redovisningen är oförändrat i enlighet med tidigare rekommendationer i avvaktan på utredning om kommuners och regioners ekonomiska styrning (Dir. 2020:88).

Om kommunen hade lyft fram de gatukostnader som är aktiverade och som ligger som pågående arbeten skulle det påverka resultatet med totalt 444,1 mnkr uppdelat på: ingående balans aktiverat värde 2020: 237,1 mnkr (återstående ej avskrivet), ingående balans pågående arbete 2020: 191,9 mnkr samt upparbetat januari – augusti 2020 med 15,1 mnkr. Upparbetat för motsvarande period föregående år (januari – augusti 2019) var 14,5 mnkr.

Kostnader

Löner

Timanställdas löner har redovisats enligt kontantprincipen.

Avskrivningar

Avskrivning på immateriella och materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning baserat på tillgångens anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde. Avskrivningen beräknas på tillgångens förväntade nyttjandeperiod. Avskrivning påbörjas månaden efter det att tillgången tagits i bruk. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar.

Avskrivningstider

Avskrivningstider varierar från 3-80 år i kommunen och i bolagen från 3-100 år, beroende på vad investeringen avser.

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

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

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. För materiella anläggningstillgångar är beloppsgränsen för mindre värde satt till ett prisbasbelopp (47 300 kr år 2020). För immateriella anläggningstillgångar är beloppsgränsen satt till tio prisbasbelopp (473 000 kr år 2020).

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

Materiella anläggningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsvärdet med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Kommunen tillämpar huvudmetoden, vilket innebär att lånekostnader inte ingår i investeringens anskaffningsvärde.

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

Finansiell leasing

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

Långfristiga fordringar

Den del av en långfristig fordran som förfaller till betalning inom tolv månader från balansdagen redovisas som en kortfristig del av långfristig fordran i bokslutet.

Finansiella tillgångar och skulder

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

Värdering av finansiella tillgångar som innehåser för att generera avkastning eller värdestegring

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

Finansiella skulder

Finansiella skulder värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde.

Den del av ett långfristigt lån som förfaller till betalning inom tolv månader från balansdagen redovisas som en kortfristig skuld i bokslutet. Den del av lånet som förfaller efter tolv månader från balansdagen redovisas som en långfristig skuld.

Vid säkring av ränterisker redovisas i de fall den säkrade posten är en skuld både erhållen och betald ränta som en del av räntekostnaderna i resultaträkningen.

Exploateringsredovisning

Exploateringsprojekten delas upp i två delar, försäljning av exploateringsfastigheter och investeringar i samband med exploateringar. Vid försäljning av exploateringsfastigheter bokförs kostnader som upparbetade kostnader för såld fastighet. Exploateringsresultatet, det vill säga försäljningsintäkter minus kostnader för såld fastighet bokförs i driftresultatet. Investeringar i samband med exploateringar som kommer att ägas av kommunen efter färdigställande redovisas som anläggningstillgångar i kommunens balansräkning.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den s.k. blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas

som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Redovisning av Kassaflöden

Redovisning av koncernens kassaflöde sker i samband med årsbokslut.

Avsättningar

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

Särredovisning

Enligt 9 kap. 5 § LKBR ska en upplysning lämnas om vilka särredovisningar som upprättats under räkenskapsåret till följd av bestämmelser i lag eller annan författning. Upplysning tas fram i samband med årsbokslutet.

Upplysning avseende kostnader för räkenskapsrevisionen

Revisionens uppdrag är att granska all verksamhet. För att ge en total bild av revisionens samlade förutsättningar vad gäller tilldelade medel kan därför även upplysning lämnas om revisionens totala kostnad. Upplysning tas fram i samband med årsredovisning.