



Huddinge

Årsredovisning 2021 för Huddinge kommun

Innehåll

| | |
|---|------------|
| Förord | 4 |
| Sammanfattning | 5 |
| Förvaltningsberättelse | 6 |
| Översikt över verksamhetens utveckling..... | 6 |
| Den kommunala koncernen..... | 8 |
| Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning | 11 |
| Händelser av väsentlig betydelse..... | 13 |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten | 15 |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning..... | 18 |
| Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning..... | 19 |
| God ekonomi och effektiv verksamhet..... | 19 |
| En kommun där människor trivs och växer | 22 |
| Naturkommun som tar klimatansvar..... | 27 |
| Finansiella mål för god ekonomisk hushållning | 31 |
| Intern kontroll | 31 |
| Utvärdering av resultat och finansiell ställning | 32 |
| Balanskravsresultat..... | 46 |
| Väsentliga personalförhållanden | 47 |
| Förväntad utveckling..... | 55 |
| Finansiella rapporter | 56 |
| Resultaträkning | 56 |
| Balansräkning | 57 |
| Kassaflödesanalys..... | 58 |
| Noter | 59 |
| Driftsredovisning kommun | 74 |
| Investeringsredovisning | 76 |
| Nämnder och bolag | 82 |
| Kommunstyrelsen | 82 |
| Kultur- och fritidsnämnden..... | 84 |
| Förskolenämnd..... | 86 |
| Grundskolenämnd..... | 88 |
| Bygglövs- och tillsynsnämnden..... | 90 |
| Klimat- och stadsmiljönämnden | 92 |
| Socialnämnd..... | 94 |
| Vård- och omsorgsnämnd..... | 96 |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | 98 |
| Bolagens och kommunalförbundets verksamhet | 100 |
| Huge Bostäder AB | 100 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB..... | 100 |
| Södertörns Energi AB (koncern) | 101 |
| Söderenergi AB..... | 101 |
| SRV återvinning AB..... | 102 |
| Södertörns brandförsvarsförbund | 102 |
| Revisionsberättelser | 104 |

Tack för ett väl genomfört år!

Liksom föregående år präglades år 2021 till stor del av pandemin. Trots att samhället har fått hantera snabba förändringar och nya restriktioner vill jag ge kommunen ett gott betyg. Vi har klarat vårt uppdrag att erbjuda god service till Huddingeborna inom de ekonomiska ramar som givits. Jag konstaterar att det är lätt att vara politiker i en kommun som har så här duktiga medarbetare.

År 2021 blev det första med den nya styrmodellen. Blev det som vi hoppades - enklare och tydligare? Även om implementering och arbetet med att utveckla den nya styrmodellen fortsätter så blir svaret ja. Årsredovisningen visar att minskningen av antalet mål, mått och styr signaler lett till att större fokus kunnat läggas på resultatrapportering och analyser. Dokumentet är lättöverskådligt och innehåller djupare analyser kring de politiskt prioriterade målen.

Det ekonomiska resultatet för kommunen liksom för hela koncernen är mycket gott. Till viss del förklaras det av att tillfälliga statsbidrag, men även om dessa räknas bort så är kommunens ekonomi i mycket gott skick. En viktig förklaring till det är hur arbetet med att jämföra, analysera och förändra bedrivits. Samtliga nämnder och förvaltningar har visat skicklighet och ansvarstagande i att anpassa verksamheten och förmågan att lära av andra. Trots en låg uppräkningsgrad visar nämnderna hög målpåfyllelse. Särskilt glädjande är att det sker i en miljö där medarbetarna upplever att de trivs. Det understryks av goda resultat i medarbetarenkäterna. Trots stora investeringar i nya lokaler för kommunens verksamheter så är självfinansieringsgraden hög och låneskulden hålls nere. Det goda resultatet ska också ses i ljuset av att Huddingeborna detta år fick ett litet, litet tillskott direkt i sina plånböcker efter en sänkning av kommunalskatten.

Resultaten i Huddinges skolor är goda. Allt fler elever når målen i grundskolan och når högre meritvärdena än någonsin. Andelen som klarar gymnasiet inom tre år ökar. När vi jämför oss med de bästa kommunerna har vi fortfarande en bit kvar men Huddinges skolor är på rätt väg.

Sjukskrivningarna är fortfarande högre än i många kommuner, men trots pandemin håller vi dem nere. Detsamma



gäller kostnaderna för försörjningsstöd. Företag som har kontakt med kommunen ger oss topp-betyg och vi klättrar i rankingarna över företagsklimatet.

Vi har under året satsat på vägunderhåll och på att röja och snygga till våra utemiljöer. Sjödalsparken har fått ett rejält lyft med träd och buskage, fler sittplatser och ett inbjudande vattenspel. Huddinge befäster sin status som en av Sveriges bästa natur- och friluftskommuner. Våra utsläpp av växthusgaser minskar även om vi inte fullt når våra uppsatta mål. Detsamma gäller vårt hushållsavfall där trenden är positiv, men arbete kvarstår.

Den expansiva utvecklingen i hela kommunen, inte minst i våra starkaste utvecklingsområden har under året pågått i oförminskad takt. Särskilt i Flemingsberg där de viktiga etableringarna av Operan/Dramaten, Polisens nya basstation och flytten av Alfa Lavas huvudkontor fått störst uppmärksamhet.

Nu stänger vi böckerna och lämnar ett gott år för Huddinge kommun bakom oss. Viktiga steg som gjort en bra kommun ännu bättre.

Jag vill rikta ett stort tack till kommunens medarbetare som gjort dessa fina resultat möjliga.

Daniel Dronjak

Kommunstyrelsens ordförande (M)

Sammanfattning

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 705 mnkr. Resultatet kan främst tillskrivas kommunen och Huga Bostäder AB. Samtliga bolag och förbund i koncernen redovisar resultat som är positiva, efter finansnetto och före skatt och bokslutsdispositioner.

Årets resultat för kommunen är 402 mnkr. Det motsvarar 6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och är 274 mnkr bättre än budgeterat. Det förklaras av högre skatteintäkter, överskott för centrala anslag och att nämnderna sammantaget redovisar överskott.

Med exploateringsresultat och realisationsvinst på 137 mnkr inräknat (98 mnkr högre än budget) är kommunens resultat 540 mnkr. Det ger ett överskott på 370 mnkr.

Befolkningsstillväxten i Huddinge på 0,6 procent är högre än för 2020 men lägre jämfört med övriga år under 2000-talet. Utflyttning till andra kommuner har de senaste två åren varit betydligt större än tidigare, samtidigt som flytt-nettot från utlandet fortfarande är på en låg nivå. Jämfört med budget är det särskilt i förskole- och grundskoleåld-rarna och i åldern 19–24 som avvikelserna är som störst.

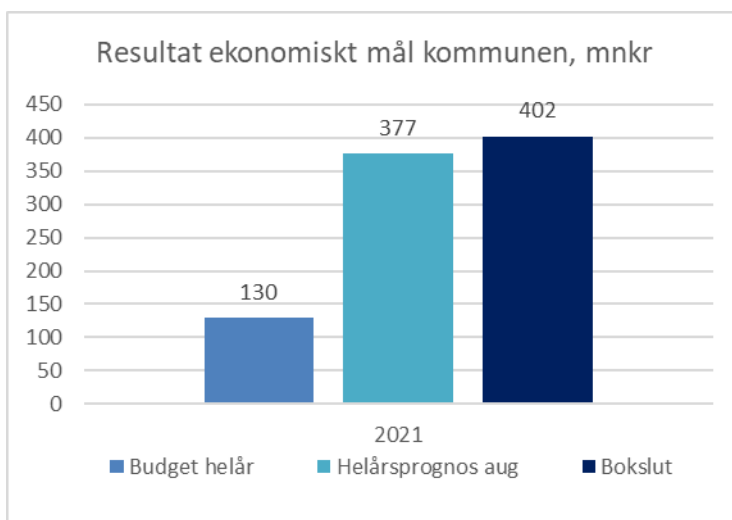
Nämnderna redovisar ett samlat överskott på 57 mnkr. Det förklaras delvis av lägre volymer till följd av den lägre be-folkningsökningen. Nämndernas arbete med den egna bud-gethållningen har förbättrats, men det finns samtidigt ett fortsatt behov av att ytterligare utveckla effektiviteten i verksamheterna.

Det starka resultatet i kombination med låga investeringsvolymer har gjort att självfinansieringsgraden av investeringar ökat kraftigt. Den genomsnittliga självfinansieringsgraden för de senaste fem åren är 140 procent för kommunen och 101 procent för kommunkoncernen. Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,7 miljarder kronor den 31 december. Det är en ökning med 275 mnkr jämfört med bokslutet för 2020 och motsvarar en låneskuld på cirka 50 tkr per invånare. Den externa låneskuld ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Kommunens sjukfrånvaro 2021 är 8,5 procent. Det är den korta sjukfrånvaron som har minskat mest. Sjukfrånvaron i inter-vallet 91–180 dagar är relativt oförändrad, medan de längsta sjukfallen (över 180 dagar) har fortsatt att minska.

En samlad bedömning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måluppfyllelsen anses vara god och att kom-munen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning. För målområdena *God ekonomi och effektiv verk-samhet* (ekonomisk hållbarhet) och *En kommun där människor trivs och växer* (social hållbarhet) bedöms måluppfyllelsen till *I hög grad uppfyllt*. För målområdet *Naturkommun som tar klimatansvar* (ekologisk hållbarhet) görs målbedömningen *Delvis uppfyllt*. Utifrån dessa bedömningar väljs några områden för att prioritera och förbättra. Detta för att kommunen ska öka måluppfyllelsen ytterligare.

Huddinge kommunkoncern har redovisat goda och stabila resultat under de senaste åren. De framtida demografiska utma-ningarna, med en allt äldre befolkning och en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande, innebär att det krävs fortsatta effektiviseringar för att få både pengar och personal att räcka till på sikt. Det kvarstår också att se vilka konsekvenser som den pågående pandemin medför på kort och lång sikt för arbetslösheten, befolkningsökningstillväxten och flyttströmmar. Stor vikt ska därför fortsatt läggas på att jämföra, analysera och förändra arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat men till en lägre kostnad. En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt. För att klara de finansiella målen, med en hög planerad utbyggnadstakt och stora investeringar, är det viktigt att resultatmålet fortsatt hålls på en stabil nivå och att bolagen uppnår goda resultat.



Förvaltningsberättelse

I förvaltningsberättelsen som är obligatorisk lämnar kommunen information om förvaltningen av den kommunala koncernen och kommunen. Följande avsnitt ska ingå i förvaltningsberättelsen:

- Översikt över verksamhetens utveckling
- Den kommunala koncernen
- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- Händelser av väsentlig betydelse
- Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- Balanskravsresultat
- Väsentliga personalförhållanden
- Förväntad utveckling.

Översikt över verksamhetens utveckling

| Den kommunala koncernen | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Verksamhetens intäkter | 2 835,7 | 2 947,5 | 2 846,3 | 2 962,7 | 3 143,9 |
| Verksamhetens kostnader | 7 558,4 | 7 686,4 | 7 975,2 | 8 127,0 | 8 482,0 |
| Årets resultat | 779,00 | 516,7 | 315,8 | 573,5 | 704,6 |
| Soliditet | 37,6 | 37,5 | 37,9 | 39,7 | 42,1 |
| Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser | 26,5 | 27,5 | 28,6 | 31,0 | 34,1 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 975 | 780 | 1 290 | 1 161 | 1 261 |
| Självfinansieringsgrad | 107 | 139 | 72 | 99 | 103 |
| Låneskuld | 5 681 | 5 277 | 5 506 | 5 508 | 5 718 |

| Kommunen | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| Antal invånare 31/12 | 110 003 | 111 722 | 112 848 | 113 234 | 113 951 |
| Utdebitering, kr | 19,87 | 19,87 | 19,87 | 19,87 | 19,77 |
| Egen skattekraft i relation till rikets | 103 | 103 | 102 | 103 | 104 |
| Antal årsarbetare | 5 504 | 5 517 | 5 500 | 5 320 | 5 307 |
| Sjukfrånvaro, % | 8,1 | 8,1 | 7,9 | 10,1 | 8,5 |
| Personalkostnader, mnkr | 3 504 | 3 633 | 3 726 | 3 769 | 3 842 |
| Verksamhetens intäkter, mnkr | 1 408 | 1 282 | 1 262 | 1 453 | 1 463 |
| Verksamhetens kostnader, mnkr | 6 758 | 6 950 | 7 124 | 7 283 | 7 521 |
| Skatteintäkter och statsbidrag, mnkr | 5 757 | 5 941 | 6 166 | 6 434 | 6 740 |
| Nettokostnad i % av skatteintäkter och statsbidrag | 95,1 | 97,6 | 97,4 | 93,4 | 92,6 |
| Resultat, mnkr | 352,5 | 184,1 | 193,0 | 419,8 | 539,5 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 303,3 | 389,5 | 439,4 | 284,1 | 345,2 |
| Nettoinvesteringar i % av verksamhetens nettokostnader | 5,5 | 6,7 | 7,3 | 4,7 | 5,5 |
| Anläggningstillgångar, mnkr | 11 357 | 12 575 | 13 234 | 14 018 | 14 762 |
| Soliditet, % | 39,6 | 37,4 | 37,1 | 38,7 | 40,1 |
| Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, % | 25,4 | 24,7 | 25,2 | 27,7 | 30,2 |
| Borgensåtaganden, kr/inv. | 11 788 | 6 371 | 6 016 | 5 844 | 5 322 |
| Självfinansieringsgrad, % | 158 | 81 | 76 | 210 | 209 |
| Låneskuld | 5 093 | 5 238 | 5 461 | 5 396 | 5 671 |

Kommentarer till sifferuppgifter i tabellen

I tabellen ovan är uppgifterna för tidigare år inte korrigerade utifrån kommunens anpassning till nya lagkrav för redovisning. Korrigerade uppgifter för 2020 redovisas under Finansiella rapporter (sidorna 56-73).

Befolkning

Huddinges befolkning har ökat med 717 personer. Det motsvarar 0,6 procent och är den näst lägsta ökningen på 2000-talet. Även för 2019 och 2020 var befolkningstillväxten lägre jämfört med snittet för de senaste 20 åren. Befolkningsökningen 2021 beror på ett positivt födelsenetto och ett positivt utrikes flyttnetto, samtidigt som det inrikes flyttnettet är negativt. I jämförelse med den befolkningsprognos som användes för budgeten 2021 är det något fler invånare i åldersgruppen 16–18 år samt i åldersgruppen 65 år och äldre. I övriga åldersgrupper är det färre invånare jämfört med prognosen.

Kommunalskatt

Kommunalskatten sänktes 2021 med 10 öre till 19,77 kronor. I budgeten för 2022 är kommunalskatten sänkt med ytterligare 30 öre till 19,47 kronor. Huddinge kommun ligger över den genomsnittliga skattesatsen för länet, som år 2021 är 19,06 kronor.

Personalförhållanden

Antal årsarbetare i kommunen är lägre åren 2020 och 2021 jämfört med de senaste åren. De flesta nämnderna och bolagen har en lägre sjukfrånvaro jämfört med 2020, då sjukfrånvaron påverkades av coronapandemin och de rekommendationer och restriktioner som gällde. Kommunens totala sjukfrånvaro har minskat från 10,1 procent till 8,5 procent. Det är den korta sjukfrånvaron som har minskat mest. Sjukfrånvaron i intervallet 91–180 dagar är relativt oförändrad, medan den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar har minskat. Personalkostnadsökningen för kommunen på 1,9 procent är högre jämfört med 2020, men lägre jämfört med 2019 och 2018. Utfallet av årets löneöversyn uppgick till 2,3 procent.

Resultat

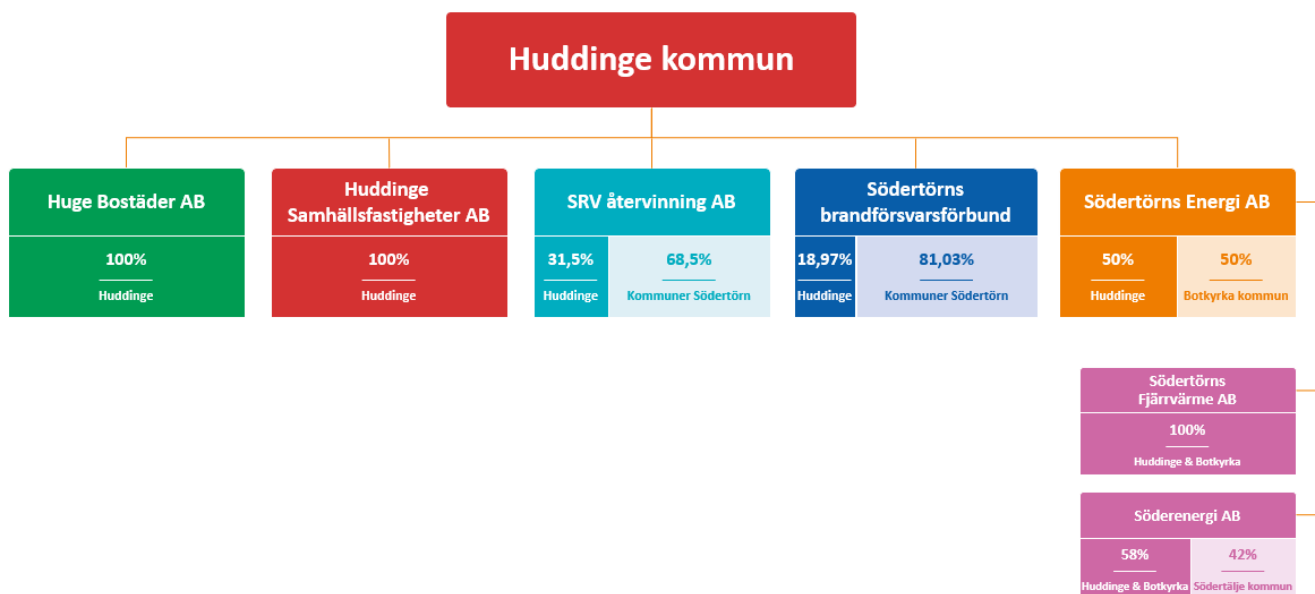
Årets resultat för kommunkoncernen och kommunen är mycket positivt. Resultatet kan främst tillskrivas kommunen och Huga Bostäder AB. En stor anledning till resultatet är en snabbare återhämtning av svensk ekonomi, som har inneburit högre skatteintäkter än budgeterat. Nämnder och bolag redovisar resultat som är bättre än budget. Exploateringsverksamheten redovisar ett utfall som är högre än budget, varav en större del är ersättning för ett parkeringsgarage i Stuvsta. Mer analys av resultatutvecklingen redovisas under *Utvärdering av resultat och finansiell ställning*.

Ställning

Kommunkoncernens nettoinvesteringar uppgår till 1 261 mnkr, en ökning med 100 mnkr jämfört med 2020. Utfallet är lägre än budgeterat och beror på förskjutningar i tid. Självfinansieringsgraden av investeringarna blir också hög för 2021 och påverkar snittet för de senaste fem åren positivt. Huvuddelen av all extern skuldförvaltning är samordnad i kommunen. Låneskulden i kronor per invånare har ökat med 2 tkr till 50 tkr. Det kan jämföras med ett beslutat skuldtak på 85 tkr. I budget beräknades låneskulden 2021 ha ökat till 53 tkr per invånare. Det positiva resultatet innebär också en stärkt soliditet.

Den kommunala koncernen

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



Bolag och kommunalförbund

| Bolag | Verksamhet |
|--|---|
| Huge Bostäder AB | Äger, utvecklar och förvaltar bostäder och lokaler i Huddinge kommun. Dessutom äger och förvaltar bolaget Huddinge Centrum samt tre mindre centrumanläggningar. |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | Ska medverka till att Huddinge kommun har tillgång till verksamhetslokaler, som till exempel skolor, förskolor och äldreboenden. Detta gör bolaget genom att på uppdrag av kommunen äga, bygga och förvalta fastigheter. Bolaget bedriver även idrotts- och friluftsverksamhet på idrottsplatser, i ishallar och i friluftsområdet Flottsbro. |
| SRV återvinning AB | Är verksam på Södertörn och ägs gemensamt av Botkyrka, Haninge, Huddinge, Nynäshamn och Salem. Bolaget har ägarkommunernas uppdrag att svara för insamling och behandling av hushållsavfall i ägarkommunerna. |
| Södertörns brandförsvarsförbund | Ett kommunalförbund som bedriver räddningstjänst i kommunerna Huddinge, Botkyrka, Ekerö, Haninge, Nacka, Nykvarn, Nynäshamn, Salem, Södertälje och Tyresö. |
| Södertörns Energi AB | Ska i samverkan med ägarna främja energiförsörjningen genom distribution och produktion av fjärrvärme och kyla i Huddinge, Botkyrka och Salems kommuner i enlighet med fjärrvärmelagen. Bolaget, som ägs till hälften vardera av Huddinge och Botkyrka kommuner, är ett moderbolag. Den operativa verksamheten sker dels i det helägda dotterbolaget Södertörns Fjärrvärme AB, dels i intressebolaget Söderenergi AB. |
| Södertörns Fjärrvärme AB | Säljer och distribuerar värme och kyla till företag, offentlig förvaltning och cirka 50 000 hushåll i Botkyrka, Huddinge och Salem. Merparten av leveranserna köps från Söderenergi. |
| Söderenergi AB | Är en renodlad produktionskoncern som producerar fjärrvärme till Södertörns Fjärrvärme AB i Huddinge, Botkyrka och Salem samt till Telge Nät AB i Södertälje. Viss leverans sker också till kunder i Stockholmsregionen genom samarbeten med andra energibolag. |

Huddinge kommun - kommunens organisation



| Nämnd | Verksamhet | Privata utförare (större) |
|--|---|---|
| Kommunstyrelsen | Ansvarar för att leda och samordna kommunens verksamheter samt att utöva uppsikt över nämnder och kommunägda bolag. Ansvarar även för översiktlig planering, exploateringsverksamhet, upprättande av detaljplaner och planprogram enligt plan- och bygglagen, infrastruktur- och trafikfrågor samt den strategiska utvecklingen av kommunens näringsliv. | - |
| Förskolenämnden | Ansvarar för förskola och annan pedagogisk verksamhet i form av pedagogisk omsorg, omsorg under obekvämt arbetstid och öppen förskola. | Pysslingen Förskolor och Skolor AB, Förskoleteamet Helianthus, Förskolenätet AB. |
| Grundskolenämnden | Ansvarar för fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola. | Internationella Engelska skolan, Skapaskolan, Pysslingen Förskolor och Skolor AB, Södertörns friskola. |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden | Ansvarar för gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunens vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna (sär-vux). Ansvarar för myndighetsutövning inom ekonomiskt bistånd inklusive dödsbouppteckning, tillhandahållandet av kommunala arbetsmarknadsåtgärder, mottagandet av vissa nyanlända enligt anvisning från Migrationsverket samt handläggning av bostadsförutrer av sociala och medicinska skäl. | Gymnasiet: Thorén Business School, Vittra utbildning AB och NTI Gymnasiet Macro AB. Gymnasiesärskola: Stadsmissionens skolstiftelse. Komvux: Hadar Iris AB, Hermods AB och NTI-skolan AB. |
| Socialnämnden | Ansvarar för att erbjuda råd, stöd, behandling och omsorg så att alla invånare kan leva ett så bra och självständigt liv som möjligt. Styrts främst av lagstiftning inom det sociala området. | Linnea Omsorg AB, Pär Sonesson & Company AB, IRIS utvecklingscenter AB, Schedevi Psykiatri AB och Magelungen utveckling AB. |

| | | |
|--------------------------------------|---|--|
| Vård- och omsorgsnämnden | Ansvarar för vård, omsorg och stöd till äldre och personer med fysiska, psykiska och intellektuella funktionsnedsättningar samt deras anhöriga. | Vardaga Nytida Omsorg AB, Attendo Sverige AB, Nytida AB, Samtrans Stockholm AB, Opalen AB och Vardaga Graniten AB. |
| Kultur- och fritidsnämnden | Ansvarar för allmän kulturverksamhet, biblioteksverksamhet, kulturskola, idrottsverksamhet, fritidsverksamhet för ungdomar. Fördelar bidrag till ungdoms- och kulturföreningar samt till föreningar med verksamhet för personer med funktionsnedsättningar. | BeFair, Södertörns simsällskap, Skogås Badmintonklubb |
| Bygglövs- och tillsynsnämnden | Ansvarar för huvuddelen av kommunens uppgifter som hör till byggnadsnämnden, uppgifter inom plan- och byggväsendet samt uppgifter som hör till kommunala lantmäterimyndigheten. Agerar tillsyns- och prövningsmyndighet utifrån miljöbalken, livsmedels- och foderlagstiftningen, spel- och alkohollagen med mera. | - |
| Klimat- och stadsmiljönämnden | Ansvarar för övergripande och strategiska mål och riktlinjer för miljö-, klimat- och energifrågor, natur- och vattenvårdsfrågor i Huddinge kommun samt avfallshantering och renhållningsfrågor. Nämnden ansvarar för förvaltning av kommunala anläggningar som gator, torg, parker, gång- och cykelvägar. Sköter och förvaltar kommunens naturreservat, biotopskyddsområden samt övrig kommunägd natur. | NCC Industri AB, Svevia AB, Peab Anläggning AB, Orca Entreprenad AB, Aremo, QSG |

Andel av verksamhetens kostnader i privat regi

| Verksamhet | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------------------|------|------|------|
| Infrastruktur och skydd | 11% | 10% | 12% |
| Kultur och fritid | 1% | 2% | 1% |
| Förskola och skolbarnomsorg | 22% | 21% | 23% |
| Grundskola F-9 | 15% | 14% | 15% |
| Gymnasieskola | 29% | 28% | 29% |
| Barn och ungdomsvård | 31% | 30% | 32% |
| Vård för vuxna med missbruksproblem | 25% | 21% | 25% |
| Funktionsnedsättning SOL 0–64 år | 40% | 45% | 40% |
| Funktionsnedsättning LSS och SFB | 22% | 27% | 29% |
| Äldreomsorg | 22% | 19% | 22% |

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samhällsekonomin

Spridningen av coronaviruset fick stora effekter på världsekonomin år 2020. Efterfrågan föll beroende på införda restriktioner och minskad konsumtion. Samtidigt drabbades utbudssidan av störningar i form av stängda landsgränser och höga sjuktal som kraftigt påverkade den internationella handeln. I år har många länder börjat återhämta sig. Främst är det tjänstekonsumtionen som bidragit till uppgången i världsekonomin. Samtidigt har nya coronavarianten gjort att återhämtningen mattats av något, senast under det fjärde kvartalet 2021 med den nya varianten av omikron. Därutöver har obalansen mellan utbud och efterfrågan gjort att inflationen stigit i många länder, som exempel i USA. Obalansen har lett till brist på varor och tjänster och stora prisuppgångar på bland annat energi. Trots detta gör Konjunkturinstitutet bedömningen att BNP-tillväxten (kalenderkorrigerad) blir relativt hög år 2021 och landar på 5,6 procent. Den svenska ekonomin har visat en god tillväxt 2021. Enligt nationräkenskaperna är det framför allt hushållens konsumtion och bruttoinvesteringarna som bidragit till tillväxten. Den senaste tidens snabba spridning av coronaviruset och omikron skapar däremot en stor osäkerhet om den svenska ekonomin på kort sikt. Prognosen är att BNP-tillväxten (kalenderkorrigerad) uppgår till 4,8 procent år 2021. Även i Sverige har inflationen varit hög. I november uppgick KPIF till 3,6 procent – att jämföra med 3,1 procent i oktober. Även här beror den stora delen av uppgången på högre priser på el och drivmedel. Det senaste året har priserna på el ökat med 20 procent och priserna på drivmedel med 30 procent. Konjunkturinstitutets prognos för 2021 är att KPIF uppgår till 2,4 procent (1,4 procent exklusive energi).

Inflationen och reporäntan

Den ekonomiska återhämtningen under 2021 har drivit upp inflationstakten till nivåer som ligger över de som rådde före pandemin och under andra halvan av 2021 syns en kraftig ökning av inflationen. I december 2021 var årstakten på inflationen enligt KPIF 4,1 procent. Den främsta orsaken till den höga inflationstakten i december var de stigande elpriserna. Riksbanken bedömer att takten inte kommer att hålla i sig utan förutspår en återgång till en nivå i enlighet med inflationsmålet på 2,0 procent. Reporäntan förväntas fortfarande vara låg under en lång tid framöver, med en första höjning från noll procent i mitten av 2024. Riksbankens värdepappersuppköp fortsätter med avtagande takt under första halvan av 2022. Kommunkoncernen är nettolåntagare och ränteläget får relativt stor påverkan på koncernens resultat.

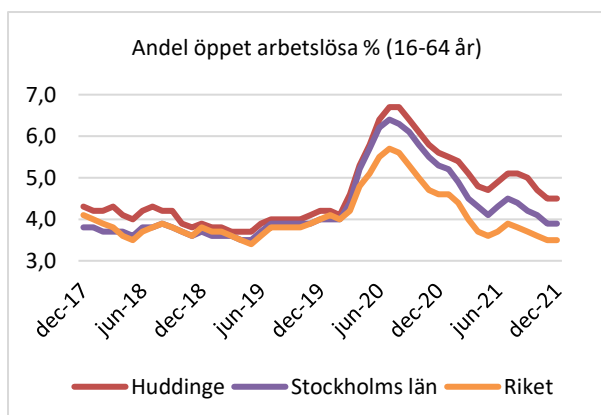
Elprisutveckling

En god elproduktion från främst vattenkraft och vindkraft kombinerat med en mild vinter medförde ett mycket lågt elpris under hela 2020. För 2021 har förutsättningarna varit sämre med tidvis rekordhöga priser, särskilt under slutet av året. Ett högt elpris påverkar energikoncernens resultat positivt eftersom Söderenergi producerar el. Samtidigt innebär det högre driftskostnader för övriga bolag. Kommunen har ett bundet elpris i avtalet för perioden 2020–2024. Uppskattningsvis innebär det cirka 1,5 mnkr i lägre kostnad för december jämfört med ett rörligt elpris.

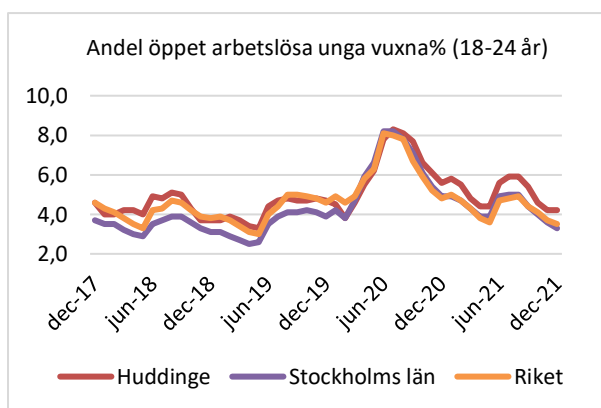
Arbetsmarknad

Coronapandemin innebär initialt en minskad sysselsättning och färre arbetade timmar. Under andra halvan av 2020 återhämtade sig arbetsmarknaden och den utvecklingen har fortsatt under 2021. Andelen sysselsatta i åldern 15–74 år har ökat och uppgick till 68,0 procent fjärde kvartalet 2021 jämfört med 67,2 procent fjärde kvartalet 2020 enligt SCB:s arbetskraftsundersökning (AKU). Antalet arbetade timmar ökade under 2021 och tillsammans med en relativt stark löneutveckling medförde det en stark skatteunderlagstillväxt. I SKR:s prognos för 2022–2023 blir skatteunderlagstillväxten lägre än jämfört med 2021, men högre än genomsnittet för de tio senaste åren.

Arbetsmarknad i Huddinge



Arbetsförmedlingens statistik över andelen öppet arbetslösa visar att arbetslösheten ökade mer i Stockholms län och Huddinge kommun än i riket. Det förklaras av en stor servicesektor inom näringar som drabbats hårt av restriktionerna. Under 2021 har det skett en återhämtning men den har varit något svagare i Huddinge än i länet och riket. I december 2021 var 4,5 procent arbetslösa i Huddinge. Det motsvarar 1 296 kvinnor och 1 382 män. I december 2020 var det 5,6 procent.



Den öppna arbetslösheten bland unga i åldern 18–24 år i Huddinge har också minskat under 2021. I december 2021 var det 96 kvinnor och 151 män i åldern 18–24 år som var öppet arbetslösa i Huddinge. Det motsvarar 4,2 procent av arbetskraften. Motsvarande siffra för december 2020 var 5,6 procent.

Befolkningsutveckling

Sveriges folkökning på 0,5 procent under 2020 var den lägsta sedan 2005. År 2021 var folkökningen större än året före, men fortfarande lägre än övriga år sedan 2005. I relativa tal ökade Sveriges befolkning med 0,7 procent under 2021. Jämfört med 2020 ökade antalet födda något samtidigt som antalet döda minskade betydligt, vilket innebär att födelseöverskottet ökade år 2021. Invandringen som minskade kraftigt under 2020 ökade under 2021, vilket gav ett högre flyttnetto jämfört med 2020. I Stockholms län är den procentuella befolkningsökningen 0,97 procent. Stockholms läns procentuella befolkningsökning är större jämfört med 2020 men fortfarande lägre jämfört med övriga år sedan 2005.

Den 31 december 2021 var folkmängden i Huddinge kommun 113 951, en ökning med 717 personer. Det motsvarar en procentuell ökning på 0,63 procent år 2021. Befolkningsökningen är lägre jämfört med befolkningsprognosen på 114 164 invånare för 2021. År 2020 hade Huddinge den lägsta procentuella ökningen sedan 1988. År 2021 är ökningen högre än 2020 men fortfarande lägre jämfört med övriga år under 2000-talet. Under de senaste tio åren har befolkningsökningen i Huddinge legat på i genomsnitt på 1,5 procent per år.

En anledning till befolkningsökningen i Huddinge är ett positivt födelsenetto, det vill säga att det föds fler än det dör. De senaste tio åren har födelsenettet i genomsnitt legat på cirka 680. År 2021 är födelsenettet 610.

Den andra anledningen till en befolkningsökning är att antalet inflyttare till kommunen är högre än antalet utflyttare, vilket ger ett positivt flyttnetto. De senaste 10 åren har flyttnettot legat på i genomsnitt 860 per år. År 2021 blev flyttnettot däremot negativt med -64. Det är det negativa flyttnettot som medför att befolkningsökningen i Huddinge blev låg år 2021. Flyttnettot

kan delas upp på inrikes flyttnetto och utrikes flyttnetto. År 2021 hade Huddinge ett stort negativt inrikes flyttnetto, ungefär på samma nivå som år 2020. Det negativa nettot var störst i förhållande till andra kommuner inom länet. Utrikes flyttnetto var positivt och något större än 2020. Det beror på att fler invandrade och något färre utvandrade 2021 jämfört med året innan.

Huddinge har en ung befolkning. Den tredje yngsta av alla kommuner när medelåldern jämförs. Majoriteten av befolkningen (62 procent) är mellan 18–64 år. Andelen invånare mellan 0–17 år är 24 procent och 14 procent av invånarna är 65 år eller äldre. Under 2021 har antalet barn i förskoleåldern (1–5 år) minskat med 37. Jämfört med befolkningsprognosen är det 25 fler än förväntat. För åldersgrupperna 6–9 år är det också en förväntad minskning med 16 färre barn i åldern 6–9 år jämfört med prognosen. För barn i åldern 10–15 år är det en ökning med 73 barn, vilket är i nivå med befolkningsprognosen. För ungdomar mellan 16–19 år är det en ökning med 158 personer, vilket är 39 personer fler än i prognosen. Antal personer i åldern 65–74 år minskade med 48 personer, vilket är i samma nivå som prognosen. I åldersgruppen 75 år eller äldre ökade antalet invånare med 388 personer, det är en ökning med 36 personer jämfört med prognosen.

Pensionsförpliktelser

Nya antaganden om livslängd för beräkning av pensionsskulden har fastställts av styrelsen för SKR. De nya antagandena innebär en ökad pensionsskuld.

Pensionsförpliktelserna i kommunen består i huvudsak av tre delar. Pensioner intjänade före 1998, som redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Kostnaderna för denna del redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 563 mnkr (1 601 mnkr år 2020). Med de nya antagandena har skulden ökat med 37 mnkr och medför att kostnaderna för framtida pensionsutbetalningar blir högre för varje enskilt år. Sammantaget minskar ansvarsförbindelsen successivt och beräknas uppgå till cirka 1 352 mnkr år 2025.

Pensioner som är intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen när personalen tjänar in sin pensionsrätt. Avsättningen för denna del uppgår till 1 008 mnkr (894 mnkr år 2020). Med de nya antagandena har skulden ökat med 41 mnkr. Denna ökning har belastat årets resultat. Enligt prognosen beräknas avsättningen öka till 1 295 mnkr år 2025. För kommunkoncernen uppgår avsättningen sammantaget till 1 103 mnkr (990 mnkr år 2020).

Den tredje delen av kommunens pensionsförpliktelse redovisas i balansräkningen som en kortfristig skuld. Det är den avgiftsbestämda ålderspensionen som är en årlig inbetalning till en valcentral som administrerar de anställdas pensionsval. Kostnaden för den avgiftsbestämda delen uppgick till 158 mnkr (153 mnkr år 2019). Enligt prognosen beräknas den årliga kostnaden öka till 176 mnkr år 2024.

Händelser av väsentlig betydelse

Även under 2021 har pandemin inneburit omfattande omställningar i den kommunala verksamheten. I takt med att befolkningen vaccinerades och restriktionerna plockades bort kunde många verksamheter återgå till en mer normal verksamhet. Till exempel kunde Huddingehallen öppna igen, gymnasie- och vuxenutbildning bedrevs inte längre främst på distans och antalet boende på särskilt boende inom äldreomsorgen ökade.

Pandemin har påverkat Hüge Bostäders lokalhyresgäster negativt eftersom handeln av varor och tjänster har sjunkit. För att underlätta för lokalhyresgästerna har bolaget givit hyresrabatter, mestadels inom ramen för det av regeringen beslutade regelverket för hyresrabatter. Att stötta de lokala affärsidkarna möjliggör att kommunen fortsatt kan ha långsiktigt hållbara centrum.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har tecknat ett avtal om försäljning av fastigheten Bildhuggaren 1. Lokalerna består av ett särskilt boende med sammanlagt 90 platser och en förskola med 6 avdelningar. Försäljningen kommer att slutföras under första halvåret 2022 och överskottet av försäljningen beräknas till 71 mnkr.

Under mars månad sålde Hüge Bostäder AB Beatebergsskolan 2 med en reavinst på 6,5 mnkr.

I syfte att säkerställa leverans i uppdragets utförande samt för att nå en budget i balans har klimat- och stadsmiljönämnden slutit ett flertal större avtal för parkskötsel, parkeringsövervakning och fordonsflytt samt underhåll av konstruktionsbyggnader. En ny beställarorganisation har implementerats och under en period har nämnden vissa merkostnader. Från 2022 kommer nämnden i stort sett enbart ha kostnader för köp av externa tjänster.

Huddinge kommun har från den 1 juli 2021 slutit avtal med en extern part, Skogås Badmintonklubb, för driften av Skogås Racketcenter. Avtalet gäller i fem år med möjlighet till förlängning fram till år 2029.

Vård- och omsorgsnämnden identifierade att risk för överkapacitet och ekonomiska underskott förelåg beträffande särskilda boendeplatser i egen regi. Under 2020 beslutade nämnden att avveckla två särskilda boenden, Sjölidan och Stuvstagaråden. Avvecklingen innebär 4,2 mnkr i avvecklingskostnader för vård- och omsorgsnämnden.

Kommunen har en pågående rättsvist där motparten begärt skadestånd eftersom de anser sig ha lidit skada på grund av att de inte tilldelats kontrakt i en upphandling avseende bostäder för nyanlända. Kommunen har avvisat alla skadeståndskrav. Tingsrätten har meddelat dom till fördel för kommunen. Domen har överklagats till hovrätten som förväntas behandla ärendet i mars 2022. Rättsvistisen har hittills kostat kommunen 1,6 mnkr. Kommunens rättegångskostnader ska betalas av motparten om tingsrättens dom står sig.

Klimat- och stadsmiljönämndens arbetsutskott beslutade i juni om utbetalning av skadestånd på 1,3 mnkr till fastighetsägare vars fastighet fått vattenskador till följd av kommunens arbete med grävning och därefter höjning av delar av Hagvägen. På grund av försäkringsvillkoren täcks inte skadan av försäkringen. Det innebär att kommunen enligt skadeståndslagens bestämmelser har en skyldighet att ersätta fastighetsägaren.

Klimat- och stadsmiljönämnden har i september av Förvaltningsrätten tilldömts upphandlingsskadeavgift om 2 mnkr för en vinterupphandling inför säsongen 2019–2020. Risken att domen skulle gå nämnden emot var känd sedan tidigare och medel reserverades för detta. Domslutet som har överklagats har därför inte påverkat nämndens resultat ytterligare för 2021.

I slutet av 2020 drabbades Södertörns brandförsvärsförbund av en av de mest komplexa händelserna i förbundets historia när en avfallshög i Kagghamra i Botkyrka kommun började brinna. De konventionella släckmetoder som finns bedömdes i ett tidigt skede som alltför riskfyllda. Beslut tog att avfallshögen skulle täckas med sand och efter en noggrann efterkontroll kunde den mer än 90 dagar lång räddningstjänstinsats avslutas. Den totala kostnaden uppgick till 9 mnkr. Förbundet har fått ersättning för delar av kostnaden men belastas av självriskan på 3,6 mnkr.

I exploateringsprojektet Mjölner har kommunen avtalat att exploatören ska upprätta ett parkeringsgarage för infartsparkering i byggnaden. Garaget ska sedan överlåtas till kommunen utan ersättning. Kommunen har under 2021 tagit emot anläggningen. Det innebär att en intäkt på 126 mnkr som redovisas i exploateringsresultatet. Anläggningen redovisas också som en tillgång vilket kommer att medföra kapitalkostnader under många år framöver. Kommunen ansvarar också för garagets driftskostnader. Garaget tas i bruk i början av 2022.

Det totala förväntade exploateringsresultatet i pågående projekt i Flemingsberg kommande år har ökat med över 700 mnkr jämfört med tidigare prognoser. Främst till följd av uppdaterade prognoser för utveckling i Flemingsbergs stadscentrum. Kommunen har markanvisningsavtal med Fabege AB som omfattar en del av Visättra 1:1 i Flemingsberg. Avtalen reglerar förutsättningarna för kommande marköverlåtelser samt fördelning av ansvar och kostnader för genomförandet av sammanlagt 228 000 kvm kontor, handel, kultur, bostäder med mera samt utbyggnad av allmän plats. Projekten är i planeringsskedet vilket innebär större osäkerheter om faktiskt utfall. Detta eftersom det finns en större osäkerhet om kommande vägval under planeringsprocessen.

Kommunen, Trafikverket och regionens trafikförvaltning har enats om en avsiktsförklaring för medfinansiering av ett föreslaget statligt projekt omfattande nedsänkning av väg 226 i Flemingsberg (del av Bytespunkt Flemingsberg). Kommunens medfinansiering, som omfattar 322 mnkr, förutsätter att projektet ges finansiering i Länsplan för regional transportinfrastruktur och att medfinansieringsavtal sluts.

Fullmäktige beslutade under året att avsätta 33 mnkr extra för trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder, särskilt inom klimat- och stadsmiljönämndens ansvarsområde.

Fullmäktige beslutade under året att avsätta 35 mnkr extra för en satsning på förskolans och grundskolans lärmiljöer. Medel har betalats ut till fristående huvudmän enligt reglerna om lika villkor och till Huddinges kommunala skolor och förskolor. Medlen har använts för inköp av IT-hjälpmiddel, läromedel samt övrig utrustning och materiel för att förbättra elevernas lärmiljö.

Kommunfullmäktige har beslutat om inriktning för ett nytt kommunhus. Beslutet omfattar lokalisering, lokalprogram och huvudmannaskap (Huddinge Samhällsfastigheter AB är byggherre och fastighetsägare). Målet är att inflyttning ska ske 2027

i Paradisbacken 33. Byggekostnaden för ett nytt kommunhus är bedömt till cirka 900 mnkr, med bibliotek och parkeringsgarage inräknat. Till det tillkommer kostnader för att genomföra projektet och diverse följdkostnader för till exempel nya lokaler för befintliga hyresgäster.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder som ska finnas och vilka verksamheter de ska ansvara för. Kommunfullmäktige fastställer mål och budget för kommande år och en ekonomiplan för ytterligare två år.

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

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

Kommunstyrelsen följer kontinuerligt utvecklingen av ekonomi och verksamhet totalt i kommunen samt för respektive nämnd. Nämnderna ansvarar för uppföljning av sin egen ekonomi och verksamhet under året. Samtliga nämnder ska lämna underlag för uppföljning till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsens uppföljning omfattar månatlig uppföljning av det ekonomiska utfallet. Två gånger per år (i mars och augusti) ska nämnderna upprätta ett delårsbokslut med helårsprognos, med uppföljning av arbetet med mål, åtaganden och resultat utifrån de indikatorer med vilka verksamheten mäts. Kommentarer av utfall och prognos ska vara mer detaljerade och analyserande än vid månadsuppföljningarna, med en beskrivning av eventuella åtgärder för att balansera budgeten. Delårsrapporter tas fram för hela kommunen med bolag och fastställs av kommunfullmäktige.

Efter årets slut ska varje nämnd lämna en verksamhetsberättelse för det gångna året med en beskrivning av uppfyllelse av mål och åtaganden, analys och beskrivning av det ekonomiska utfallet samt en redovisning av utförda prestationer, nyckeltal och kvalitetsmått. Kommunens årsredovisning fastställs av kommunfullmäktige i april

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

Huddinges vision och mål

En av de tre populäraste kommunerna i länet att bo, besöka och verka i

Politisk programförklaring



MOD DRIV MÅNGFALD OMTANKE

Mål och målområden





Huddinge kommuns nio mål är samlade i tre målområden som omfattar de tre hållbarhetsperspektiven ekonomisk-, social- och ekologisk hållbarhet

Regelverk för nämnder och bolags arbete med ny målstruktur

Kommunen följer en arbetsprocess som bygger på att systematiskt arbeta i fyra steg: planera, utföra, följa upp och förbättra. I verksamhetsberättelsen följs verksamheterna upp utifrån beslutade verksamhetsplaner, årets måluppfyllelse bedöms enligt beslutad modell och förbättringsområden som behöver prioriteras för en ökad måluppfyllelse föreslås. Nämnderna ska förhålla sig till båda målen under målområde *God ekonomi och effektiv verksamhet* och därefter minst ett kommunfullmäktigemål per målområde genom att formulera mer nämnds specifika mål. Nämndernas bedömning av måluppfyllelse sker per nämndmål. Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huddinge Bostäder AB tillämpar i grunden samma målstruktur som nämnderna. Bolagen arbetar med att formulera mål inom målområdena ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet samt fastställer indikatorer och etappmål/målnivåer för att mäta måluppfyllelsen. Det finns dock fortfarande vissa skillnader i begrepps användning mellan nämnderna och bolagen. I bolagens planering har det under 2021, utöver skillnader i begrepps användning, saknats en

definierad koppling till kommunfullmäktiges mål som framåt bör finnas. För att i årsredovisningen 2021 kunna göra en fullständig bedömning av måluppfyllelsen per kommunfullmäktigemål har Huddinge Samhällsfastigheter AB:s och Huga Bostäder AB:s koppling till kommunfullmäktigemålen, i dialog med bolagen, gjorts i efterhand. Under 2022 ska arbetet med att synkronisera Huddinges målstruktur, regelverk och begreppsanvändning med bolagens struktur färdigställas.

Målbedömning

| Utgångspunkt för målbedömning | Exempel på vad som kan påverka bedömningen uppåt eller neråt |
|--|---|
|  I mycket hög grad uppfyllt Denna bedömning utgår från att samtliga etappmålen har uppnåtts | Ekonomi - t ex ekonomiska obalanser mellan enheter, skillnader mellan egen och extern regi, minskad eller ökad produktivitet. Ej tillräcklig anpassning till volymförändringar osv. |
|  I hög grad uppfyllt Denna bedömning utgår från att en tydligt tydlig majoritet av etappmålen har uppnåtts | Övriga nämndmål Omotiverade skillnader mellan kön, ålder och geografiska områden Skillnader mellan enheter |
|  Delvis uppfyllt Denna bedömning utgår från att hälften av etappmålen har uppnåtts | Att genomfört och redovisat arbete (aktiviteter) har lett eller förväntas leda till högre måluppfyllelse |
|  Ej uppfyllt Denna bedömning utgår från att majoriteten etappmål inte har uppnåtts | |

Nämnderna gör en bedömning av måluppfyllelse per mål. Nämndernas målbedömning utgår ifrån i vilken grad beslutade etappmål har uppnåtts. Därefter ges nämnden möjlighet att höja eller sänka bedömningen ett steg. Varje målbedömning ska på ett transparent och sakligt sätt motiveras så att det tydligt framgår på vilka grunder bedömningen är gjord. Under 2021 har en del av nämndernas indikatorer saknat beslutade etappmål. I dessa fall har nämnderna medgetts att i målbedömningen ersätta saknade etappmål mot den trend som indikatorn visar. För 2022 ska samtliga indikatorer ha beslutade etappmål.

I bedömningen av respektive kommunfullmäktigemål tillämpas samma utgångspunkter men bedömningen görs ur ett helhetsperspektiv och nämnder och bolags måluppfyllelse vägs in när det är relevant. Bedömning av måluppfyllelse per kommunfullmäktigemål utgår från redovisade resultat för de mått som fastställts i Mål och budget. Vissa av kommunfullmäktiges indikatorer är relativt trögrörliga och kommunens direkta påverkan på resultatförändringar liten. Därför väger nämnder och bolags måluppfyllelse tyngre för vissa kommunfullmäktigemål. Varje målbedömning ska även på kommunfullmäktigenivå sakligt och transparent motiveras.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

En samlad bedömning av fastställda finansiella mål och verksamhetsmål är att måloppfyllelsen anses vara god och att kommunen och koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning. För målområdet *God ekonomi och effektiv verksamhet* (ekonomisk hållbarhet) och *En kommun där människor trivs och växer* (social hållbarhet) bedöms måloppfyllelsen till I hög grad uppfyllt. För målområde *Naturkommun som tar klimatansvar* (ekologisk hållbarhet) görs målbedömningen Delvis uppfyllt.

| Målområde | Bedömning | Kommunfullmäktigemål/verksamhetsmål | Bedömning |
|--|-----------------------|--|------------------------------|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | 😊 I hög grad uppfyllt | Skattemedel används effektivt | 😊 I mycket hög grad uppfyllt |
| | | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | 😐 Delvis uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | 😊 I hög grad uppfyllt | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | 😊 I mycket hög grad uppfyllt |
| | | Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt | 😐 Delvis uppfyllt |
| | | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | 😊 I hög grad uppfyllt |
| | | Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun | 😊 I mycket hög grad uppfyllt |
| | | Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande | 😐 Delvis uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | 😐 Delvis uppfyllt | Minska klimatpåverkan | 😐 Delvis uppfyllt |
| | | Utveckla den cirkulära ekonomin | 😐 Delvis uppfyllt |

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

Förbättringsområden

Utifrån ovan bedömningar väljs några områden för att prioritera och förbättra. Detta för att kommunen ska öka måloppfyllelsen ytterligare.

- Skapa förutsättningar för en mer tillgänglig lärmiljö i grundskolan för att minska skillnader i resultat mellan och inom skolor, liksom mellan flickor och pojkar.
- Fortsätta att arbeta för att förbättra resultaten på yrkesprogrammen inom gymnasieverksamheten.
- Fortsätta arbetet med att, i samverkan med andra aktörer, skapa en upplevelse av trygghet hos invånarna med bland annat hjälp av god belysning och välskötta utemiljöer.
- Fortsätta arbetet för att attrahera fler att välja Huddinge kommun som bostadsort.

- Fortsätta arbeta för att kommunens klimatpåverkan minskar, att den cirkulära ekonomin stärks och att arbetet med att stödja den biologiska mångfalden fortsätter.
- Fortsätta arbeta för att för att trygga nuvarande och framtida behov av kompetens. Att rekrytera och behålla behörig och kompetent personal är en utmaning inte minst i Stockholmsområdet där konkurrensen om arbetskraft är hög.
- Fortsätta att arbeta för att utveckla analyskulturen och förbättra politiska beslutsunderlag.
- Fortsätta arbetet med att effektivisera de arbetsprocesser som är kopplade till en effektiv och ändamålsenlig lokalförsörjning.
- Fortsätta arbetet som syftar till att öka effektiviteten genom digitalisering.
- Fortsätta arbetet med att säkerställa en strategisk styrning av kommunens inköp.

Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Målområde: God ekonomi och effektiv verksamhet – ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Skattemedel används effektivt

| Nämnder och bolags målpuffyllelse | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Kommunfullmäktiges Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|----------|----------------|
| Resultat exkl. exploatering (%) | 2,7 | 6,1 | 6,1 | Uppnått | ≥ 2,0 |
| Skattesats, kommun (%) | 19,87 | 19,87 | 19,77 | Uppnått | Genomsnitt län |

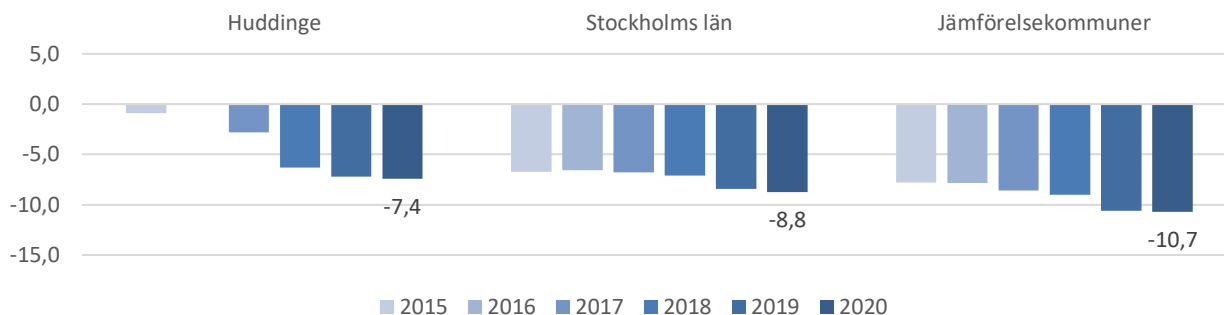
Målpuffyllelse

😊 I mycket hög grad uppfyllt

Målet bedöms i mycket hög grad uppfyllt. Bedömningen baseras på att kommunfullmäktiges etappmål för Resultatet exklusive exploatering (%) har uppnåtts samt att målpuffyllelsen för nämnder och bolag är hög. För att möta kommunens demografiska utmaningar är arbetet med den långsiktiga finansieringen prioriterad. En tydlig ekonomisk styrning och lägre kostnader med bevarade eller bättre verksamhetsresultat i kommunens verksamheter ska på sikt möjliggöra en skattesats motsvarande genomsnittet i länet. Sammantaget har arbetet under 2021 resulterat i beslut om ett minskat skatteuttag med 30 öre för 2022, med ytterligare sänkningar på 10 öre per år för planeringsperioden 2023-2024. Kommunens långsiktiga strävan är att verksamheterna ska bedrivas så effektivt att den genomsnittliga kommunala skattesatsen ska kunna vara i linje med den genomsnittliga kommunala skattesatsen i länet som under 2021 motsvarade 19,06 procent.

Årets resultat för kommunen enligt ekonomiska målet är 402 mnkr, vilket motsvarar 6 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och är 274 mnkr bättre än budgeterat. Det förklaras av högre skatteintäkter, överskott för centrala anslag och att nämnderna sammantaget redovisar överskott. Överskottsmålet för kommunen klaras därmed för året. Nämnderna redovisar ett samlat överskott mot budget på 57 mnkr. Den positiva avvikelserna förklaras delvis av lägre volymer till följd av den lägre befolkningsökningen. Nämndernas arbete med sin budgethållning förbättras, men det finns samtidigt ett fortsatt behov av att ytterligare utveckla effektiviteten i verksamheterna. Arbetet med att implementera ett kontinuerligt analysarbete av verksamheternas effektivitet i ordinarie planerings- och uppföljningsprocess fortgår och en systematik har skapats för att följa hur kommunen nyttjar extern finansiering i verksamheterna.

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 705 mnkr vilket främst hänförs till kommunen och Huga Bostäder AB. Även övriga bolag och kommunalförbund redovisar positiva resultat. Låneskulden ökar marginellt från 48 tkr per invånare till 50 tkr vid årets slut.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS)¹

Kommunens nettokostnadsavvikelse visar på en positiv utveckling för åren 2017-2020. Huddinge har närmat sig genomsnittet för jämförelsekommunerna och genomsnittet för Stockholms läns kommuner, men dessa har fortsatt en större nettokostnadsavvikelse vilket bekräftar att det finns ett effektiviseringsutrymme i verksamheterna. Nämndernas arbete med att jämföra verksamheternas effektivitet med andra kommuner har utvecklats under året och lett till att åtgärder vidtagits eller planeras att vidtas. För att effektiviseringarna ska bli långsiktigt hållbara, behöver nämnderna fortsätta med att utveckla analyserna av orsakerna till de avvikelser som konstaterats, det vill säga svara på vad som orsakar skillnader i kostnadsnivåer och i verksamhetsresultat.

Exempel på arbete som har genomförts under året:

- Bygglövs- och tillsynsnämnden har effektiviserat genom att under 2021 kunna erbjuda ett större utbud av e-tjänster. Fler invånare ansöker och kontaktar kommunen genom dessa tjänster.
- Förskolenämnden har beslutat att anpassa organisationen i egen regi inför 2022. Anpassningen handlar om att nämnden ska ges bättre möjligheter att möta de kommande årens prognostiserade volymminskningar utan att försämra kvaliteten i verksamheten.
- Grundskolenämnden har genom sitt analysarbete konstaterat att det är möjligt att minska de administrativa- och icke pedagogisk verksamheterna till förmån för elevernas undervisning. En hel del av detta omställningsarbete har genomförts under året.
- Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har inom arbete och försörjning genomfört en administrativ genomlysning som bland annat lett till att en chefsnivå har avvecklats och att enheter har slagits samman.

Under 2022 ska nämnderna fortsätta sitt arbete för att realisera de effektiviseringsutrymmen som identifierats under 2021.

¹ Nettokostnadsavvikelse: Faktiska kostnader i relation till förväntade kostnader givet kommunens strukturella förutsättningar


Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare

| Nämnder och bolags måluppfyllelse | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Kommunfullmäktiges Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|---|------|------|----------|------------|------------------|
| Medarbetarengagemang (HME total nivå) * | 80 | 80 | Index 79 | Ej uppnått | Topp tre i länet |
| Sjukfrånvaro (%) * | 7,8 | 10,1 | 8,5 | Ej uppnått | Genomsnitt länet |

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

Måluppfyllelse

 Delvis uppfyllt

Målet bedöms delvis uppfyllt. Bedömningen utgår framför allt från att etappmålet för kommunens totala sjukfrånvaro, som redan är hög i jämförelse med många andra kommuner, inte har uppnåtts men också av att resultaten för medarbetarengagemang sjunkit något på övergripande nivå. Samlat vägs bedömningen upp av att nämnderna och bolagen har en relativt hög måluppfyllelse för de mer nämnd- och bolagsspecifika målen.

Sjukfrånvaron har sjunkit sedan 2020 men är inte tillbaka på samma nivå som innan pandemin och 2021 års etappmål, som sattes till 7,9 procent, har inte uppnåtts. När etappmålet sattes var det svårt att göra en bedömning kring pandemins fortsatta påverkan på sjukfrånvaron. Minskningen finns i intervallen 2-14 dagar och 15-90 dagar samt i den längsta sjukfrånvaron över 180 dagar. Huddinge har under en längre tid haft en hög sjukfrånvaro i jämförelse med andra kommuner i länet. Målet är att på längre sikt komma ner i en sjukfrånvaro som motsvarar ett genomsnitt i länet. För att detta ska ske krävs flera insatser i verksamheterna. Det finns dock inbyggda svårigheter att jämföra kommuner med varandra då andelen verksamheter som drivs i egen regi, särskilt inom kontaktyrken som generellt har en högre sjukfrånvaro, skiljer sig åt väsentligt mellan kommunerna. Oavsett svårigheter att jämföra olika kommuner har Huddinge över tid haft en hög sjukfrånvaro. I syfte att minska kommunens sjukfrånvaro har ett arbete påbörjats med att införa ett riskorienterat arbetssätt. Detta innebär att arbeta särskilt med arbetsgrupper och individer som befinner sig i riskzonen för sjukskrivning. Utöver detta har en revidering av sjukskrivningsprocessen i hela kommunen genomförts. Förändringen syftar till att säkerställa att medarbetare ska ta kontakt med ansvarig chef första dagen eller så tidigt som möjligt i sjukfrånvaroperioden. Dessa åtgärder har i andra organisationer och kommuner lett till en minskad sjukfrånvaro. Det pågår också arbete för att minska sjukfrånvaron i de olika verksamheterna. Vård- och omsorgsnämndens och socialnämndens verksamheter har till exempel under året arbetat särskilt med att minska sjukfrånvaron mellan 15-90 dagar i syfte att förebygga långtidssjukskrivningar.

Trenden avseende medarbetarengagemang är i det stora hela oförändrad och etappmålet som sattes till 80 är ej uppnått. I kommunens olika verksamheter kan man se vissa variationer där till exempel förskolan haft en något negativ trend de senaste åren samtidigt som hemtjänsten haft en positiv utveckling 2016-2019 därefter en stagnation 2020 och en minskning 2021. Kommunens satsningar på ledarskap och ledarnas förmåga att engagera medarbetarna är en del i arbetet med att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö och kulturen i de olika verksamheterna. En nedbrytning av undersökningen visar att ledarskapet är ett område som behöver fortsätta utvecklas för att resultaten ska förbättras. Kommunens ledarskapsplattform utgår från det transformerande ledarskapet vilket är ett värdestyrt ledarskap som handlar om att leda genom visioner, mål och värderingar varje dag. Kommunen erbjuder löpande ledarskapsutbildningar och under 2021 var det 251 chefer som deltog i någon av utbildningarna.

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är en viktig fråga. För att klara konkurrensen om arbetskraft behöver kommunen fortsätta sitt arbete att vara attraktiv som arbetsgivare, genom att fortsatt arbeta med att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla medarbetare. Arbetet med att attrahera nya medarbetare sker bland annat genom att samarbeta med universitet och högskolor, genom mässor och föreläsningar samt genom att erbjuda praktik och genom etablerade samarbeten såsom verksamhetsförlagd utbildning inom pedagogisk verksamhet.

För ytterligare information hänvisas till avsnittet *Väsentliga personalförhållanden*.

Målområde: En kommun där människor trivs och växer – social hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden

| Nämnder och bolags måluppfyllelse | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Kommunfullmäktiges Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|---|------|------|------|----------------------|------------------|
| Elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen åk 9 (%) hemkommun | 80,9 | 81,5 | 81,3 | Uppnått* | Topp tre i länet |
| Elever med gymnasieexamen inom 3 år (%) hemkommun | 66,2 | 66,0 | 68,8 | Uppnått | Topp tre i länet |
| Invånare med bra självskattat hälsotillstånd (%) | - | 71 | 72,0 | Uppnått ² | Topp tre i länet |

*Etappmålet 2021, var att överstiga 2019 års utfall på grund av att sekretessproblem hindrade SCB från att publicera 2021 års resultat

Måluppfyllelse

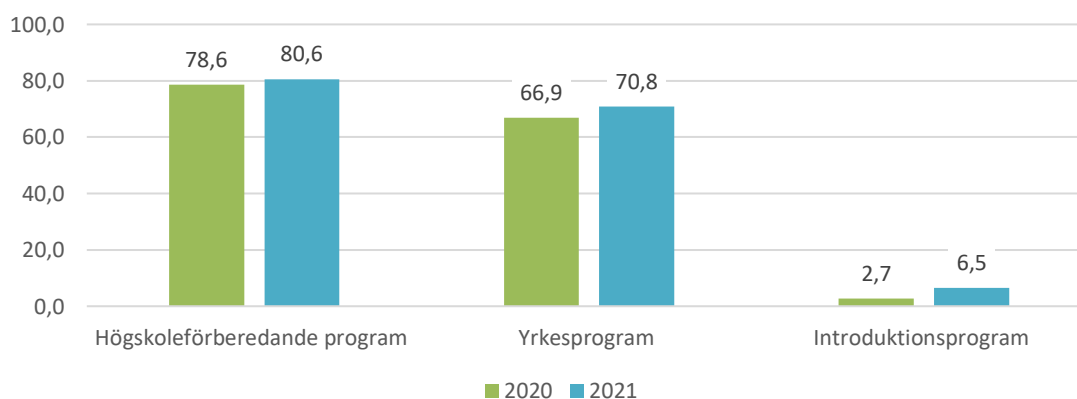
😊 I mycket hög grad uppfyllt

Målet bedöms i mycket hög grad uppfyllt. Bedömningen baseras framför allt på att kommunfullmäktiges etappmål har uppnåtts men också på att nämndernas måluppfyllelse är hög. Utbildningsverksamheterna är medvetna om att det kvarstår utmaningar för att nå kommunens långsiktiga mål om att vara topp tre i länet. När det gäller andelen elever som klarar kunskapskraven ligger de bästa kommunerna i länet på drygt 90 procent och när det gäller andelen elever som får gymnasieexamen inom 3 år är andelen över 80 procent. Detta innebär att resultaten behöver öka med tio procentenheter till 2030 för att kommunens långsiktiga mål ska nås.

Indikatorerna som avser utbildning omfattar samtliga folkbokförda elever i Huddinge kommun oavsett om de går i kommunala eller fristående skolor. Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9 har förändrats marginellt de senaste åren och trenden är i det stora hela oförändrad. I den kommunala grundskolan pågår bland annat utveckling för att öka likvärdigheten mellan och inom kommunens grundskolor för att på sikt uppnå det långsiktiga målet om att vara bland de kommuner i länet som har högst andel elever som klarar kunskapskraven i samtliga ämnen.

Andelen elever med gymnasieexamen inom 3 år, oavsett de går i kommunala eller fristående skolor, eller gymnasieskolor i annan kommun inom gymnasieregionen, har ökat från drygt 58 procent till strax under 70 procent sedan 2014. När indikatorn bryts ner på programinriktning kan man se att en något högre andel elever i Huddinge har klarat av gymnasiets högskoleförberedande program och en lägre andel elever har klarat av yrkesprogram och introduktionsprogram. En positiv förändring kan dock ses i samtliga tre programinriktningar mellan 2020 och 2021.

Elever med gymnasieexamen inom 3 år (%) hemkommun fördelat på programinriktning 2020-2021



Att eleverna klarar sin skolgång är en av de mest avgörande faktorerna för att få arbete och kunna vara aktiv i samhället. För att fler ska klara skolan pågår arbete i de pedagogiska verksamheterna vilket är en förutsättning för att målen om att öka

² Etappmål för 2021 saknades. Bedömning utgår från att resultatet ökat mellan 2020-2021

resultaten över tid ska uppnås. I förskolan arbetar man bland annat för att minska förskolegruppernas storlek så att alla barn ska få en bra grund att stå på. I grundskolan pågår ett aktivt arbete med att skapa förutsättningar för en tillgänglig lärmiljö och att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet på alla nivåer i både skolor och hos huvudman. Dessa områden är identifierade förbättringsområden utifrån uppföljningen av det systematiska kvalitetsarbetet och syftar till att ge alla elever förutsättningar att nå kunskapskraven och utvecklas så långt som möjligt. I arbetet med att skapa en tillgänglig lärmiljö för alla elever genomförs fortbildningar med fokus på elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, högpresterande elever, särskilt begåvade elever och elever med särskilda behov, i syfte att kompetensutveckla alla pedagoger inom grundskolan. Inom Huddinges kommunala gymnasieverksamhet sätts extra fokus på åtgärder för att stärka resultaten för de elever från Huddinge och övriga regionen som studerar på yrkesprogrammen. Även kommunens preventiva arbete har betydelse för att eleverna ska lyckas. Kompetensutveckling av personalen är också en viktig faktor för framgång.

När det gäller indikatorn *Invånare med bra självskattat hälsotillstånd (%)* är utfallen på en relativt oförändrad nivå de senaste åren. Skillnader mellan kvinnor och mäns upplevda hälsotillstånd ser dock i den senaste mätning ut att minska. Detta då kvinnor nu skattar sin hälsa högre än tidigare och männen lägre. Resultatet för denna indikator är kopplat till flertalet faktorer såväl fysiska som psykosociala varav kommunens verksamheter endast kan påverka ett fåtal.

Kommunfullmäktigemål: Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt

| Nämnder och bolags målpuffyllelse | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|--|------|------|------|------------|------------------|
| <i>Invånare som upplever att kommunen är en bra plats att leva och bo på (%)</i> | -* | -* | 89 | Ej uppnått | Topp tre i länet |
| <i>Upplevd trygghet i bostadsområdet (%) (trygg utomhus där du bor när det är mörkt ute)</i> | -* | -* | 63,3 | Ej uppnått | Topp tre i länet |

* Historiska uppgifter saknas. Indikatorerna är nya och det är första gången de följs upp.

Målpuffyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

Målet bedöms som delvis uppfyllt. Etappmålen, att tangera genomsnittet i länet, har inte uppnåtts för de två övergripande indikatorerna men detta vägs upp något av att kommunen har genomfört många olika aktiviteter för att öka tryggheten och trivseln i Huddinge kommun och att målpuffyllelsen är relativt hög för de nämnder och bolag som arbetar särskilt med målet. För att öka tryggheten och trivseln i Huddinge kommun avsattes särskilda medel (10 mnkr). Som ett resultat av detta har kommunen dels anställt trygghetsvärdar dels pågått en etablering av trygghetskameror i kartlagda områden som kommer att fortsätta under 2022. Kommunen har även genomfört föräldrarådgivning på skolan, läxläsning och lovverksamhet under året. Under året har flera kvalitetshöjande insatser samt åtgärder i stadsmiljön genomförts för att göra Huddinge till en trygg och trivsam plats att bo och vistas i. Bland annat har klimat- och stadsmiljönämnden tillsammans med kommunstyrelsen samverkat för att öka trivseln och tryggheten i området kring Kungens kurva. En trygghetsanalys för området har gjorts tillsammans med fastighetsägarföreningen. Som ett resultat av analysen har en handlingsplan tagits fram. Arbetet fortsätter under hösten 2022 då olika aktiviteter planeras att genomföras.

För att bidra till en ökad trivsel har bokskåp satts upp vid Huddinge station i Huddinge centrum. Bokskåpen är till för att medborgarna ska kunna hämta och lämna tillbaka böcker fritt och därigenom bidra till cirkulär ekonomi. Bokskåpen har uppskattats av medborgare och har varit välbesökta. Kommunen har också genomfört ett antal insatser mot nedskräpning.

En annan viktig del i arbetet med att skapa trivsamma och trygga miljöer ligger i samhällsplaneringen. Projekt som ökar Huddingebornas service och närhet till grönområden, mötesplatser och kultur, liksom projekt som förbättrar utbudet av idrotts- och fritidsaktivitet är prioriterade. Ett exempel är den planerade förbättringen av den stationsnära miljön i Huddinge centrum och arbetet med att förbättra entréerna till bostadsnära natur. Under året har upprustning av Rosendalsparken och Sjäddalsparken färdigställts och flera nya investeringsprojekt avseende upprustning av lekplatser och parker har startat. Det gäller renoivering av Nytorps mosse, utredning avseende Stortorpsparken, Drejarparken, renoivering av Palissadparken och en mindre

upprustning av Vårbybadet. En utredning om förutsättningar att skapa fler Hundrastgårdar har lett till att fyra platser för hundrastgårdar finns utsedda.

För att förbättra invånarnas tillgänglighet till spontanidrott har ytor för streetbasket och beachvolleyboll etablerats under året. Kommunen har också tillsammans med föreningslivet arbetat med förebyggande insatser mot nedskräpning på olika sätt. En skräpplockaraktivitet genomfördes med Huddinges skolor och förskolor under våren och sammanlagt deltog närmare 7000 personer. Fler aktiviteter kommer att genomföras under året inom ramen #HuddingeStäder#. Kommunen har också varit med och möjliggjort en kampanj mot klotter under perioden, där medborgarna uppmanades att anmäla klotter och delta i utlotning av biobiljetter.

Huddinge kommun arbetar långsiktigt med friluftsförhållandena och det ska vara lätt att välja en aktiv sysselsättning utomhus. Bland kommunerna i Stockholms län bedömer Naturvårdsverket att Huddinge tillsammans med Sollentuna kommun är Årets friluftskommun och i riket hamnar Huddinge på plats 42 av 290 kommuner.

Kommunfullmäktigemål: Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet

| Nämndernas målnöjdhetsindex | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|--|------|------|------|------------|------------------|
| Invånare som upplever att kommunens verksamheter sköts bra (%) | ~* | ~* | 77 | Ej uppnått | Topp tre i länet |

Målnöjdhetsindex

😊 I hög grad uppfyllt

Målet bedöms i hög grad uppfyllt. Bedömningen baseras i hög grad på att nämnderna har en relativt hög målnöjdhetsindex och i mindre grad på att etappmålet för kommunfullmäktiges indikator *Invånare som upplever att kommunens verksamheter sköts bra* inte riktigt har uppnåtts. Huddinge siktade på att tangeras genomsnittet i länet för indikatorn men nådde inte ända fram. Av de 21 stockholmskommuner som deltog i den nya undersökningen upplevde i genomsnitt 79 procent av invånarna att kommunen skötte sina verksamheter bra och i Huddinges 77 procent. Det är en ny undersökning som bygger på att ett urval av kommunernas invånare erbjuds att delta och det saknas historiska resultat att lita analysen på. Skillnaden mellan Huddinges resultat och genomsnittet i länet ligger inom felmarginalen i undersökningen vilket gör att nämndernas höga målnöjdhetsindex och genomfört arbete för att förbättra kvaliteten generellt väger tungt i bedömningen.

Tillgängligheten för Huddingeborna har förbättrats genom bland annat utveckling av kommunens hemsida med fler e-tjänster än tidigare. Arbete för att öka tillgängligheten genom förbättrad information och utvecklade självservicefunktioner kommer att fortsätta i syfte att inte begränsa invånaren till kommunens öppettider. Utvecklingsarbetet pågår kontinuerligt och kommer att fortsätta under 2022. Ambitionen är att invånarna ska ha ”en väg in” till kommunen och kunna få svar på sina frågor direkt i sin kontakt med kommunens servicecenter.

I syfte att öka invånarnas möjligheter att välja utförare infördes i april nytt kundval för särskilt boende för äldre. Idag finns totalt 45 utförare inom särskilt boende för äldre att välja på. Som invånare ska det vara enkelt att hitta information och att kunna jämföra kvaliteten och därmed kunna välja mellan olika utförare när det blir aktuellt. På kommunens hemsida har invånarna under lång tid kunnat jämföra förskolor, grundskolor, vård- och omsorg, hemtjänst, boendestöd, ledsagar- och avlösarservice, familjerådgivning, korttidsvistelse, daglig verksamhet och insatser pågår för att för att förbättra möjligheterna till jämförelser ytterligare³.

³ <https://www.huddinge.se/organisation-och-styrning/hitta-och-jamfor-verksamheter/>

Kommunfullmäktigemål: Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun

| Nämndernas måluppfyllelse | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|--|------|------|------|----------|------------------|
| Invånare med långvarigt ekonomiskt bistånd (%) | 0,68 | 0,68 | -* | Uppnått | Topp tre i länet |
| Företagarnas betyg på kommunens service (NKI) | 73 | 77 | -* | Uppnått | Topp tre i länet |

* Officiella resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålen ställs enligt planering mot 2020 års publicerade resultat.

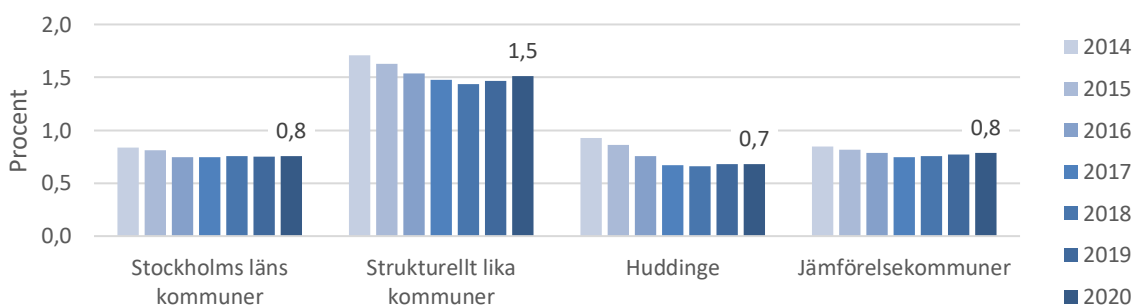
Måluppfyllelse

😊 I mycket hög grad uppfyllt

Målet bedöms i mycket hög grad uppfyllt. Bedömningen bygger på att kommunfullmäktiges etappmål för invånare med långvarigt ekonomiskt bistånd och företagarnas upplevelser i mötet med kommunen har uppnåtts, men också på att de nämnder som arbetat fokuserat med målet har en hög måluppfyllelse. Det kvarstår dock en hel del utmaningar att klara kommunfullmäktiges långsiktiga mål att vara topp tre i länet när det gäller invånare som är i behov av långvarigt ekonomiskt bistånd. 2020 var andelen i behov av långvarigt bistånd bland de bästa kommunerna i länet mellan 0,1-0,3 procent.

Ett långvarigt biståndsmottagande innebär framför allt försämrad livskvalitet för den enskilde och ju längre perioder man behöver ekonomiskt bistånd desto svårare blir det att komma i egen försörjning. Kommunerna har olika strukturella förutsättningar vilket gör att jämförelser mellan kommuner utan att väga in strukturella skillnader ska göras försiktigt. Huddinge har, i jämförelse med kommuner som har liknande strukturella förutsättningar, över tid haft en låg andel invånare som är i behov av långvarigt ekonomiskt bistånd.

Diagram Invånare med långvarigt ekonomiskt bistånd (%)



För kommunen är det prioriterat att fler invånare ska försörja sig själva. Jämförelsen visar att Huddinge, i förhållande till vad som kan förväntas givet strukturella förutsättningar har en låg andel invånare i behov av långvarigt bistånd. I samtliga jämförelsegrupper är det fler män än kvinnor som är i behov av långvarigt ekonomiskt bistånd. Skillnaden återkommer i hela riket och har varit bestående under en längre period. Genom att fortsätta erbjuda effektiva arbetsmarknadsåtgärder och ställa krav på motprestation ska behovet av långvarigt ekonomiskt bistånd fortsatt hållas på en låg nivå.

Företagsklimatet har de senaste åren förbättrats. I undersökningen får företagarna bedöma kommunernas service och effektivitet inom sex myndighetsområden: brandskydd, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll samt serveringstillstånd. I de senaste publicerade resultaten som avser 2020 uppnåddes 77 i Nöjd-kund-index (NKI) på total nivå. Vid en nedbrytning av det övergripande goda resultatet syns att utmaningarna finns inom bygglov, markupplåtelse och tillgänglighet.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Företagarnas betyg på kommunens service (NKI) i jämförelse

| | Huddinge | Haninge | Järfälla | Nacka | Sollentuna | Stockholm | Österåker |
|---------------------------------|----------|---------|----------|-------|------------|-----------|-----------|
| Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) | 77 | 76 | 79 | 79 | 73 | 73 | 74 |
| Bygglov | 56 | 71 | 74 | 75 | 70 | 55 | 70 |
| Brandskydd | 84 | 87 | 83 | 84 | 84 | 83 | 83 |
| Livsmedelskontroll | 82 | 80 | 82 | 80 | 76 | 79 | 79 |
| Markupplåtelse | 65 | 78 | | | 66 | 70 | |
| Miljö- och hälsoskydd | 81 | 73 | 82 | 68 | 59 | 84 | 71 |
| Bemötande | 82 | 82 | 83 | 86 | 76 | 81 | 80 |
| Effektivitet | 77 | 77 | 79 | 77 | 71 | 73 | 73 |
| Information | 76 | 75 | 77 | 76 | 73 | 75 | 73 |
| Kompetens | 79 | 79 | 80 | 81 | 74 | 78 | 77 |
| Rättssäkerhet | 78 | 78 | 79 | 79 | 75 | 75 | 77 |
| Tillgänglighet | 74 | 77 | 78 | 78 | 73 | 73 | 75 |

Färgsättning i förhållande till genomsnitt bland jämförelsekommunerna. Grönt: bättre, gult: i linje med snittet Rött: sämre

En del av arbetet för ett attraktivt företagsklimat handlar om att skapa mötesplatser för företagare med spridning i hela kommunen. Under året har mötesplatserna varit digitala vilket ökat tillgängligheten och mötena har nått fler. Som exempel på detta har en mötesplats riktats till nyföretagare där deltagandet ökade. Syftet med de olika mötesplatserna är både att informera företagarna och att skapa en dialog för att ta reda på hur kommunen kan förenkla och förbättra för kommunens företag.

Kommunfullmäktigemål: Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande

| Nämndernas måluppfyllelse | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|---------------------------------------|------|------|------|------------|---------------|
| Antal färdigställda bostäder (Totalt) | 360 | 241 | -* | Ej uppnått | 1 300 per år |

* Det officiella resultatet publiceras v 18.

Måluppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

Målet bedöms delvis uppfyllt. Etappmålen för kommunfullmäktiges indikator, antal färdigställda bostäder, kommer inte att uppnås, men målen är högt satta och hela regionen redovisar ett lägre bostadsbyggande än tidigare år. Detta vägs upp av att kommunen har en mycket god planberedskap och att framdriften i de stora infrastrukturprojekten är hög.

Ambitioner för antalet färdigställda bostäder har inte uppfyllts de senaste åren. Officiellt publicerade resultat för 2021 saknas fortfarande, men bedömningen är att etappmålen för 2021 inte kommer att uppnås vare sig för det totala antalet nya bostäder eller för bostäder inom spårvägens influensområde. Det finns dock en mycket hög planberedskap med 20 000 bostäder i pågående planering.

Inom pågående projekt och för urval av nya projekt förs en dialog med exploitörer för att uppnå blandade boendeformer och en högre grad av bostadsrätter särskilt i Vårby, Flemingsberg och västra Skogås. Vid prövning av nya projekt läggs en särskild vikt vid att kompletteringar i befintliga villaområden sker på ett varsamt sätt. En utredning om potentialen för att bygga nya småhus i kommunen har tagits fram. Den ger ett underlag för urval av nya projekt. I syfte att möjliggöra fler bostäder riktade till äldre har förutsättningar för att inrymma sådana inom pågående exploateringsprojekt undersökts

Kommunens lokaler ska vara ändamålsenliga och användas effektivt till exempel genom samnyttjande. Några goda exempel är till exempel Huddinge Aulan som samnyttjas med teaterverksamhet för unga och ungdomsverksamhets som samnyttjar lokaler med studieförbund. Vissa lokaler behöver utvecklas och moderniseras för att öka flexibiliteten.

Kommunen deltar i flera regionala nätverk och samverkanskanaler för att främja utbudet av kultur, idrott och anläggningar. Syftet med regional samverkan är att på ett kostnadseffektivt sätt erbjuda invånarna ett rikt kulturliv och en aktiv fritid med

såväl stora som små idrotter. Regional samverkan leder också till utveckling av verksamheterna. Huddinge har idag fem regionala samarbeten för idrottsanläggningar, till exempel en cricketanläggning och en kartingbana.

Några andra aktuella exempel:

- Stockholm Art Trail som samordnas av Stockholms läns museum. Sju kommuner deltar och syftet är att locka konstpubliken i Stockholm att hitta till länets konsthallar som till exempel Fullersta Gård här i Huddinge.
- Kulturskolan har inlett två regionala musikprojekt, med syfte att genom samordning av resurser kunna erbjuda elever verksamhet med "spets".
- Fritidsgårdarna ingår 2021 i nätverket Kunskapscentrum, där 16 kommuner inom regionen ingår. Bland annat deltar fritidsledarna i gemensamma kompetensutvecklingsinsatser.
- Samverkan med Stockholms läns museum, Botkyrka och Haninge i utveckling av applikationerna Upptäck historien och Upptäck konsten.
- Arbetet med scenkonstresidens i samverkan med Södertörns högskola och Region Stockholms konsulentenhet

Målområde: Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

| Nämndernas och bolagens måluppfyllelse | | | | | | | | | | |
|--|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|---|------|------|------|------------|------------------|
| Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO ₂ ekv/inv | 1,38 | * | * | Uppnått | 1,0 |
| Energianvändning kommunala lokaler (kwh/kvm) ** | 165 | 163 | 161 | Ej uppnått | Topp tre i länet |
| Befolkning som bor i stationsnära läge (<1200 meter från spårstation) (%) | 71 | 71 | *** | Ej uppnått | 78 |

* Officiellt resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålen ställs enligt planering mot 2019 års publicerade resultat.

** Tidsserie har justerats på grund av tidigare fel i graddagskorrigerad förbrukning

*** Officiellt resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålet ställs enligt planering mot 2020 års resultat.

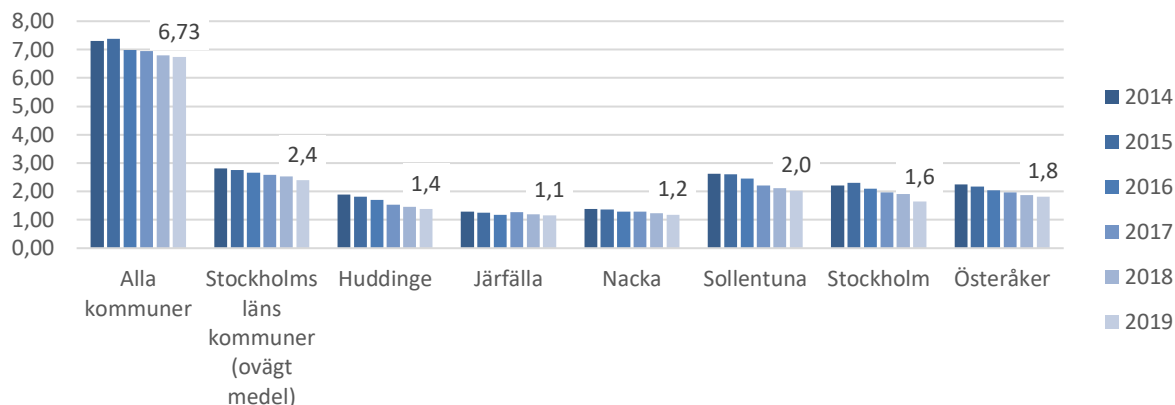
Måluppfyllelse

☹️ Delvis uppfyllt

Målet bedöms delvis uppfyllt. Bedömningen bygger dels på att två av tre etappmål för kommunfullmäktiges indikatorer inte har uppnåtts dels vägs det upp av att nämnder och bolag har en relativt hög måluppfyllelse.

Klimatförändringar och globala temperaturökningar är en av vår tids stora utmaningar. Utsläpp av växthusgaser och framför allt utsläpp av koldioxid till atmosfären är en stor bidragande orsak till klimatförändringar och globala temperaturökningar. Utsläpp av växthusgaser kan påverkas stort av utsläpp från industrier. Huddinge har tack vare avsaknad av större industrier en förhållandevis låg andel utsläpp. Den sektor som har störst påverkan för Huddinges är utsläpp från vägtransporter och ett kontinuerligt arbete pågår för att minska dessa utsläpp.

Diagram Utsläpp av växthusgaser totalt, ton CO2 ekv/inv i förhållande till länet och Huddinges jämförelsekommuner



Över tid har utsläppen minskat och trenden är positiv. En åtgärd som kommunen har genomfört i syfte att bidra till målet är att tillsammans med Södertörnskommunerna samordna varutransporter. Andra insatser kommunen arbetar med syftar till att det ska vara lättare för kommuninvånarna att välja mer hållbara alternativ. Ett exempel på detta är att kommunen prioriterar byggande av bostäder i stationsnära lägen så att förutsättningarna för invånarna att välja kollektiva färdmedel och cykel före bil förbättras. Andelen som reser kollektivt eller cyklar ökar. Under 2020 och 2021 har pandemin haft stor påverkan på resmönstren och jämförelser med tidigare år är därför svåra. Om biltrafiken minskat till följd av att kollektiv- och cykelresandet ökat går därmed inte med säkerhet utläsa förrän pandemin är över. Detta är också i linje med kommunens trafikstrategi som syftar till hela transportsystemet ska vara långsiktigt hållbart parallellt med att befolkningen växer så att ett ökat resande blir möjligt utan att öka miljöbelastningen och utsläppen av växthusgaser. Närheten för boende och arbetande till kollektivtrafik har ökat något mellan 2020 och 2021. Utöver kommunens egna satsningar påverkas också utsläppen av framsteg i den privata sektorn. Ett exempel på detta är att allt fler nya bilar som säljs är fossiloberoende.

All större nybyggnation av kommunala verksamhetslokaler miljöcertifieras enligt Miljöbyggnad Silver, vilket innebär att krav ställs på bland annat låg energiförbrukning, hög andel förnybar energi, god inomhusmiljö och redovisning av miljöpåverkan av byggnadens stomme.

När det gäller energianvändningen i kommunala lokaler pågår ett kontinuerligt arbete för att effektivisera. Hüge Bostäder AB och Huddinge Samhällsfastigheter AB har båda minskat sin användning med 21 procent från jämförelseåret 2010 respektive 2008. Hüge Bostäder AB minskade sin energianvändning med 2,6 procent 2021 jämfört med 2020. Arbetet med energieffektivisering är under utveckling, men etappmålet 2021 har inte uppnåtts baserat på nuvarande effektiviseringstakt. Även om målet inte uppnåtts är trenden positiv. Takten behöver dock ökas under kommande år för att nå målen.

Målet att byta ut gammal gatubelysning mot LED går enligt plan och cirka 2 500 armaturer byts årligen ut.

En åtgärd som har genomförts i syfte att bidra till målet är att tillsammans med Södertörnskommunerna samordna varutransporter. Kommunen är också på god väg att fasa ut fossila fordon vad gäller personbilar och lätta lastbilar i kommunens egen fordonssflotta.

Kommunen har inte uppnått målet om att halvera koldioxidutsläppen från sina tjänsteresor och ligger fortsatt på en hög nivå i förhållande till jämförelseåret 2015. Trots pandemin, distansarbete och få flygresor under 2021 nås inte det uppsatta målet. Kommunen har stor rådighet kopplat till målet och kommer under kommande programperiod se över rutiner i syfte att nå målet om 50 procents minskning med jämförelseåret.

När det gäller energianvändningen i kommunala lokaler pågår ett kontinuerligt arbete för att effektivisera energianvändningen. Hüge Bostäder AB och Huddinge Samhällsfastigheter AB har båda minskat sin användning med 21 procent från jämförelseåret 2010 respektive 2008. Hüge Bostäder AB minskade sin energianvändning med 2,6 procent 2021 jämfört med 2020. Att energieffektivisera är förknippat med höga investeringskostnader och etappmålet 2021 har inte uppnåtts baserat på nuvarande effektiviseringstakt. Takten behöver ökas och större insatser behöver göras under kommande programperiod för att nå målen.

Kommunens skolor arbetar strukturerat och integrerat med det pedagogiska målet att ge eleverna verktyg och kunskap för att kunna göra hållbara val. Kommunen arbetar aktivt med att nå ut med information till invånare och företag som ska leda till ökad miljömedvetenhet och engagemang i miljö och klimatfrågor och detta kommunikativa arbete kommer förstärkas under kommande år. Kommunens energi- och klimatrådgivning erbjuder privatpersoner och verksamheter i Huddinge kommun stöd och information för att öka kunskapen och underlätta hållbara val. Under 2021 har kommunen i större utsträckning än 2020

nyttjat digitala mötesplatser och kanaler, och invånarna har också i större utsträckning vant sig vid att delta på detta sätt. Detta ökar tillgängligheten och minskar behovet av resor.

Kommunfullmäktigemål: Utveckla den cirkulära ekonomin

| Nämndernas och bolagens målpuppfyllelse | | | | | | | | | | |
|---|----|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|------|------|
| BTN | FN | GSN | GAN | KLN | KS | KFN | SN | VON | HUSF | HUGE |
| | | | | | | | | | | |

| Indikatorer | 2019 | 2020 | 2021 | Etappmål | Målvärde 2030 |
|--|------|------|------|------------|---------------|
| Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person) | 400 | 420 | .* | Ej uppnått | 370 |

* Officiellt resultat publiceras med eftersläpning. Etappmålen ställs enligt planering mot 2019 års publicerade resultat.

Målpuppfyllelse

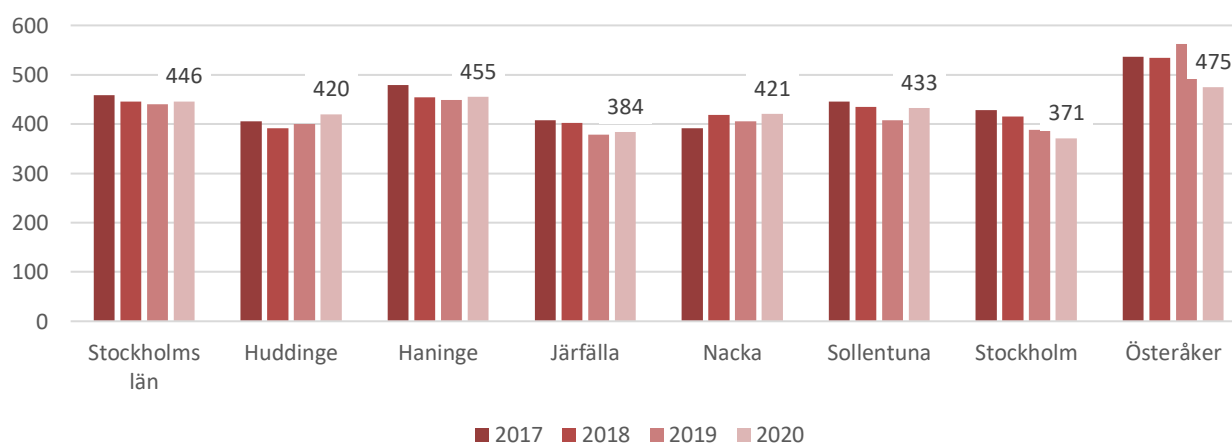
☹ Delvis uppfyllt

Målet bedöms delvis uppfyllt. Bedömningen utgår från att etappmålet om att understiga 400 kg insamlat hushållsavfall per person inte har uppnåtts. Detta vägs upp av att det under året har skapats förutsättningar för att styra utvecklingen av cirkulär ekonomi bland annat genom en mer medveten upphandling och att andelen upphandlingar där moment av cirkulär ekonomi applicerats genom detta har ökat under året. Att styra utvecklingen genom den offentliga upphandlingen är ett strategiskt verktyg i omställningen till cirkulär ekonomi. Genom ökad kunskap, strategiskt inköpsarbete och att ställa hållbarhetskrav i upphandlingar bidrar Huddinge till den cirkulära omställningen av Sverige.

Kommunen har en utmanande resa framför sig med att utveckla den cirkulära ekonomin på många sätt. Framst handlar cirkulär ekonomi om att se till att de resurser som används i samhället återanvänds så länge som möjligt och att jungfruligt material stannar kvar i naturen. Kommunen har under 2021 inlett ett gemensamt arbete tillsammans med flera av de kommunala bolagen för att skapa bättre förutsättningar för cirkulära lösningar både för kommunens egna verksamheter och för dess invånare och verksamma. Detta arbete fortsätter under det kommande året.

Kommunen rankades 2021 som 7:e bästa kommun i Aktuell Hållbarhets kommunranking ”Miljöbästa kommun” vilket är ett resultat av kommunens långsiktiga prioritering av natur och miljöfrågor.

Diagram Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person



Mängden hushållsavfall ökade med 5 procent från 2019 till 2020 och etappmålet nås inte. Insamlat hushållsavfall i kommunen som geografisk plats har tyvärr ökat kontinuerligt, även om Huddingeinvånaren ligger lägre än genomsnittet för Sveriges ekokommuner. Orsakerna till ökningen de senaste åren kan inte helt förklaras. En möjlig förklaring till ökningen de senaste åren kan vara att allt fler inköp sker via webben i stället för i butik och att leveransen av paket leder till en högre mängd förpackningar som eventuellt hamnar i fraktionen grovsopor i stället för i återvinningsfraktionen. Trenden med att beställa hem varor i stället för att fysiskt köpa dem i butik ser inte ut att avta och detta kan vara en utmaning för kommunen att hantera framåt. Vi konsumerar mer i samhället idag och trenden ser inte ut att vara på väg att brytas.

Arbetet för att utveckla den cirkulära ekonomin pågår på flera områden i kommunen. Kommunen har under året antagit Avfallsplan 2021–2030 där fokus ligger på att hamna högre upp i avfallshierarkin och flera åtgärdsförslag är kopplade till cirkulär ekonomi genom till exempel högre andel återbruk och materialåtervinning.⁴

Ur miljösynpunkt bedöms de enskilt viktigaste åtgärderna i avfallsplanen vara:

- Olika åtgärder för att förebygga avfall, till exempel genom information, och rutiner vid inköp och upphandling av varor.
- Utveckling av återvinningscentraler med bland annat mottagning av återbruksmaterial och nya avfallsslag för materialåtervinning samt samarbete med begagnataktörer
- Återanvända schaktmassor för att undvika uttag av outnyttjade naturresurser och minska transportbehovet av schaktmassor. Arbetet med att implementera åtgärderna kommer under hösten att börja utkristalliseras i aktiviteter och förhoppningarna är att dessa aktiviteter ska leda till mindre avfallsmängder.

Arbetet med att implementera åtgärderna kommer under 2022 börja utkristalliseras i aktiviteter och förhoppningarna är att dessa aktiviteter framåt ska leda till mindre avfallsmängder.

Kommunen måste liksom övriga samhället arbeta mer intensivt med miljö- och klimatfrågorna för att klara omställningen till ett hållbart samhälle. Särskilt fokus behöver läggas de kommande åren på att uppnå klimatmålen för energianvändning i kommunens byggnader, minska kommunens miljö- och klimatpåverkan vid nybyggnation samt att uppnå målen relaterade till cirkularitet och ett hållbart resursutnyttjande. Under 2021 har kommunen arbetat med att revidera sitt miljöprogram för den kommande perioden 2022-2025. Programmet planeras antas under våren 2022 och ger en tydligare riktning och ambition i det kommande miljöarbetet. Kommunen har också under året tagit fram en miljöutbildning för samtliga medarbetare och förtroendevalda som lanseras efter årsskiftet.

⁴ [avfallsplan-huddinge-kommun.pdf](#)

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Utfall per mars, augusti och december för 2021, samt prognosen i augusti, redovisas nedan. Samtliga finansiella mål är uppfyllda. Nämndernas resultat visar på ett överskott mot budget, delvis på grund av lägre volymer när befolkningen har ökat mindre jämfört med budget. I de följande avsnitten redovisas uppföljning och analys mer detaljerat.

| Balans mellan intäkter och kostnader i kommunen | Budget | Mars | Augusti | Prognos | |
|---|--------|------|---------|---------|---------|
| | | | | augusti | Bokslut |
| Målsättning: Årets resultat exklusive exploatering ska vara lägst 2 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning | 2,0 | 7,1 | 9,4 | 5,6 | 6,0 |

| Skuldsättning i kommunkoncernen | | | | | |
|---|----|----|----|----|----|
| Målsättning: Den externa låneskulden i kommunkoncernen ska inte överstiga 85 tkr per invånare | 53 | 49 | 47 | 50 | 50 |

| Självfinansiering av investeringar - kommunkoncern | | | | | |
|--|----|---|---|-----|-----|
| Målsättning: Självfinansieringen ska över ett femårsnitt inte understiga | | | | | |
| 100 % för kommunen | 98 | - | - | 115 | 140 |
| 70 % för kommunkoncernen | 80 | - | - | 92 | 101 |

| Budgethållning för nämnder och bolag | | | | | |
|--------------------------------------|-----|----|-----|-----|-----|
| Budgethållning för nämnder, mnkr | 0,0 | 28 | 75 | 8 | 57 |
| Budgethållning för bolag, mnkr* | 187 | 88 | 152 | 224 | 287 |

* Konsoliderade räkenskaper, resultat efter finansnetto, utan eliminerings

Intern kontroll

Intern kontroll syftar till att säkerställa att verksamheten fungerar och att de kommunala målen nås. Fokus ligger på att minska förekomsten av oönskade händelser och undvika att fel begås genom att bedriva en strukturerad riskhantering. Det handlar dels om att identifiera och minska risker på ett systematiskt sätt, dels om att skapa strukturer för att förebygga att oönskade händelser inträffar.

Nämnderna har genomfört majoriteten av planerade åtgärder och systematiska kontroller. Åtgärder som inte är genomförda och klara för 2021 planeras att genomföras under 2022. Identifierade avvikelser vid systematiska kontroller har i flera fall åtgärdats.

| | | |
|---|--------------|----------------|
| Riskreducerande åtgärder | 23 planerade | 16 genomförda. |
| Åtgärder utifrån rekommendation från revision eller annan extern granskning | 22 planerade | 16 genomförda. |
| Systematiska kontroller | 45 planerade | 42 genomförda. |

Nämnderna bedömer att arbetet med intern kontroll har varit betryggande under 2021. Kommunstyrelsen gör bedömningen att intern kontrollen har haft brister.

Helhetsbedömningen är att kommunens arbete med intern kontroll under året har bedrivits på ett godtagbart sätt. För att säkerställa en god intern kontroll i hela kommunen kommer en översyn av hela kommunens internkontrollprocess att genomföras under 2022 vilket förväntas stärka även kommunstyrelsens arbete. I översynen kommer flera åtgärder från revisionen att omhändertas. Det handlar bland annat om utbildning och översyn av reglemente.

Utvärdering av resultat och finansiell ställning

Den kommunala koncernen

Resultat

Årets resultat

| Koncern, mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| Verksamhetens intäkter | 2 836 | 2 948 | 2 846 | 2 962 | 3 144 |
| Verksamhetens kostnader, inkl. avskrivningar | -7 820 | -8 252 | -8 592 | -8 707 | -9 072 |
| Skatt, bidrag, utjämning | 5 757 | 5 941 | 6 166 | 6 434 | 6 740 |
| Finansnetto | 6 | -120 | -105 | -116 | -107 |
| Årets resultat, mnkr | 779 | 517 | 316 | 573 | 705 |

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 705 mnkr (573 mnkr år 2020). Resultatet hänför sig främst till kommunens och Hüge Bostäders utfall som blev 539 respektive 188 mnkr. Det högre resultatet jämfört med 2020 förklaras framförallt av kommunens och energibolagens resultatförbättringar. Samtliga bolag och förbund i koncernen redovisar resultat efter finansnetto och före skatt och bokslutsdispositioner som är positiva.

Resultatet har varierat ganska mycket de senaste fem åren och påverkas av tillfälliga poster så som realisationsvinster vid försäljning av tillgångar, nedskrivningar, tillfälliga bidrag. Jämfört med 2020 har kostnaderna ökat med 4 procent medan intäkterna exklusive skatter och bidrag ökat med 6 procent. Skatter och bidrag har ökat med 5 procent.

Investeringar

| Koncernens investeringar, mnkr | Budget 2021 | Utfall 2021 | Avvikelse |
|----------------------------------|--------------|--------------|------------|
| Huddinge kommun | 641 | 345 | 296 |
| Hüge Bostäder AB | 388 | 219 | 169 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 640 | 626 | 15 |
| Södertörns Energi AB* | 33 | 24 | 18 |
| Söderenergi AB* | 30 | 27 | 3 |
| SRV återvinning AB* | 20 | 16 | 4 |
| Södertörns brandförsvarsförbund* | 2 | 2 | 0 |
| Summa | 1 754 | 1 261 | 493 |

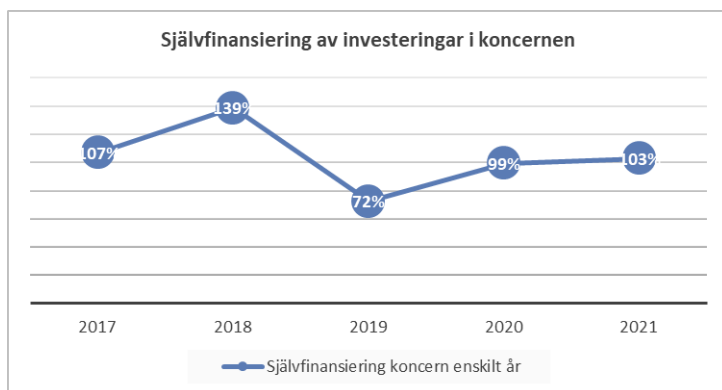
* Andel av bolags/förbunds totala investeringar som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund

Koncernen investerade under året för 1 261 mnkr, vilket är en ökning från 2020 med 100 mnkr. Investeringarna i Huddinge Samhällsfastigheter AB uppgick till 626 mnkr och avser främst kommunala verksamhetslokaler. För Hüge Bostäder AB och kommunen har investeringsvolymerna ökat med sammanlagt 124 mnkr jämfört med 2020, medan de har minskat eller är relativt oförändrade för övriga bolag och förbund. Investeringarna för 2021 är betydligt lägre än budgeterat. Genomförandegraden har dock ökat från föregående år och uppgår till 72 procent av budgeterad volym.

Kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB står för 77 procent av investeringarna. Huvuddelen av Huddinge Samhällsfastigheter AB:s lokaler hyrs ut till kommunen och får effekt på kommunens kostnader. Den långsiktiga finansieringen sker alltså genom skatteintäkter. För investeringar i övriga bolag sker den långsiktiga finansieringen främst genom andra intäkter så som avgifter och hyror.

Självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgraden visar koncernens investeringar i förhållande till årets resultat och avskrivningar. Lägre investeringar i kombination med förbättrat resultat medför en förbättrad självfinansieringsgrad. Diagrammet visar självfinansieringsgraden för respektive år medan femårsnittet uppgår till 101 procent. Det finansiella målet är att självfinansieringen ska över ett femårsnitt inte understiga 70 procent.



Kapacitet

Eget kapital och soliditet

| Koncern | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Balansomslutning, mnkr | 15 410 | 16 806 | 17 540 | 18 493 | 19 569 |
| Eget kapital | 5 790 | 6 303 | 6 654 | 7 348 | 8 236 |
| Soliditet, % | 37,6 | 37,5 | 37,9 | 39,7 | 42,1 |

Jämfört med 2020 har eget kapital ökat med 12 procent. Soliditeten har stärkts med 2,4 procentenheter och uppgår till 42,1 procent. Hänsyn har inte tagits till eventuella övervärden som kan finnas i bolagens balansräkningar.

Den senaste femårsperioden har balansomslutningen ökat med 4 159 mnkr (27 %). Under samma period har låneskulden ökat med 37 mnkr (0,7 %). Soliditeten har förstärkts med 4,5 procentenheter under femårsperioden. Utöver detta har kommunen 1 563 mnkr i skuld för pensioner som redovisas som ansvarsförbindelse.

Risk och flöden

Låneskuld

Huvuddelen av all extern skuldförvaltning för kommunkoncernen är samordnad till kommunens internt bank och kommunen lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. Internbankens externa låneskuld uppgår till 5 671 mnkr och utlåningen till kommunens bolag till 8 621 mnkr. Därutöver har SRV återvinning AB långfristiga skulder om 47 mnkr.

| Internbankens upplåning* | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Långfristig upplåning | 3 966 | 2 763 | 3 761 | 3 621 | 1 531 |
| Kortfristig upplåning | 1 670 | 2 475 | 1 700 | 1 775 | 4 140 |
| Totalt | 5 636 | 5 238 | 5 461 | 5 396 | 5 671 |

*Inklusive upplåning med kommunal borgen i Södertörns Energi AB fram till 2018 då lånen flyttades till kommunen.

Bolagen lånar mer än kommunens externa upplåning och mellanskillnaden består främst av utlåning från kommunens egen likviditet. Under 2021 ökade den externa skulden något på grund av ökad utlåning till bolagen. Kommunen har till följd av det starka resultatet kunnat låna ut mer av egen likviditet. Den ökade utlåningen till bolagen förklaras av investeringar i Huddinge Samhällsfastigheter AB.

| Internbankens utlåning | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 3 334 | 3 200 | 3 480 | 3 900 | 4 330 |
| Huge Bostäder AB | 3 766 | 3 500 | 3 500 | 3 400 | 3 300 |
| Söderenergi AB | 386 | 440 | 535 | 545 | 536 |
| Södertörns Energi AB | 0 | 518 | 493 | 474 | 455 |
| Borgensåtagande Södertörns Energi AB | 543 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt | 8 029 | 7 658 | 8 008 | 8 319 | 8 621 |

Finansiella risker och riskhantering

All finansiering medför risker. En finanspolicy och en finansinstruktion finns därför som reglerar hur riskerna ska hanteras och rapporteras. Huddinge kommun har en rating från S&P Global Ratings med det näst högsta kreditbetyget AA+, med stabila utsikter. Betyget grundas bland annat på kommunens goda resultat de senaste åren och i prognoser framåt, en god likviditet och en kontrollerad skuldutväxt.

| Kontroll mot finanspoli- cyns riskregler: | Tillåtet intervall | Utfall |
|--|--------------------|--------|
| Kort upplåning (0-12 mån) | Max 50% | 27% |
| Kapitalbindningstid | 2 - 5 år | 2,9 |
| Betalningsberedskap | Min 80% | 132% |
| Räntebindningstid | 2 - 5 år | 2,9 |
| Ränteförfall inom 12 mån | Max 60% | 46% |
| Andel Real skuld | Max 20% | 9% |

Valutarisk i finansverksamheten har säkrats enligt regler i Finanspolicy.
Kreditrisk vid placering av eventuell överskottslikviditet och vid derivataffärer har hanterats enligt regler i Finanspolicy.

Likviditetsrisk

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

Upplåningsrisk

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

Kreditrisk

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

Ränterisk

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

Valutarisk

Valutarisk är risken att betalningar i annan valuta än svenska kronor kan komma att fördyras när växelkurser varierar. Kommunen har viss upplåning i Euro. Finanspolicy anger att all valutarisk kopplad till skuldförvaltningen ska säkras vilket görs med hjälp av derivat.

Kontroll och styrning

Ägardirektiv definierar finansiella mål för de flesta bolagen i den kommunala koncernen. Mål för soliditeten och resultatmål är de vanligaste. Bedömningen är att i de flesta fall är målen uppfyllda. För vidare analys se avsnitt *God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning*.

I delårsbokslutet per augusti gjordes en förenklad helårsprognos (utan hänsyn taget till interna mellanhavanden samt andra justeringar) för koncernen. Den visade på ett resultat efter finansiella poster om 761 mnkr. Det faktiska resultatet blev 39

mnkr lägre. Det förklaras främst av ett något lägre resultat för Huge Bostäder AB, Huddinge Samhällsfastigheter AB och för SRV återvinnig AB.

Helårsprognos för investeringar per augusti 2020 visar på utfall över det faktiska utfallet. För kommunen blev utfallet 91 mnkr lägre än prognosen och för Huge Bostäder AB 90 mnkr lägre.

Kommunen

Resultat

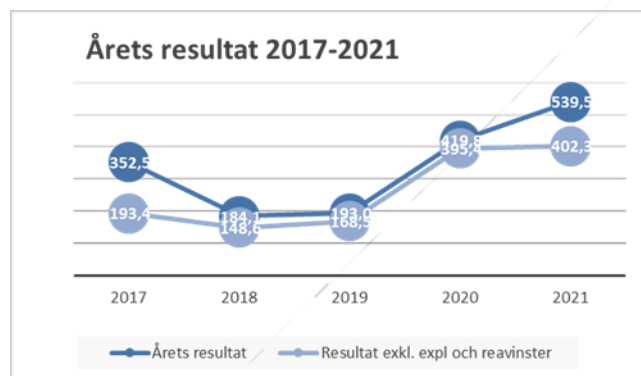
Kommunens resultat för 2021 uppgår till 402 mnkr, vilket är högre än både årets budgeterade resultat som är 130 mnkr och förra årets resultat som var 395 mnkr. Inkluderat exploateringsverksamhet och realisationsvinster är resultatet 539 mnkr.

Det positiva resultatet beror främst på att skatteintäkterna ökat mer än budget (+189 mnkr) till följd av en snabbare återhämtning av svensk ekonomi. Nämnderna redovisar +57 mnkr jämfört med budget. Det förklaras av god budgethållning inom flera verksamheter, men också av lägre volymer till följd av en lägre befolkningsökning än planerat. Exploateringsverksamheten redovisar +96 mnkr, varav 126 mnkr avser en bokförd intäkt till följd av att kommunen erhållit ett parkeringsgarage i Stuvsta. För avskrivningskostnaderna redovisas +13 mnkr till följd av en lägre investeringstakt. För reserverade medel, som inte har förbrukats till fullo, redovisas +71 mnkr. Finansnettot redovisar +4 mnkr till följd av lägre avsättning för medfinansiering av statlig infrastruktur och överskottsutdelning från Kommuninvest.

Verksamhetens nettokostnader, exklusive exploatering, uppvisar en ökning med 3,5 procent. För skatter och utjämning är motsvarande siffra 4,7 procent. I snitt har skatter och utjämning (4,6 %) ökat mer än nettokostnaderna (2,8 %) de senaste fem åren. Det kan även tilläggas att skatteintäkterna ensamt ökat med 6,7 procent år 2021, vilket kan jämföras med i fjol då ökningen var 1,8 procent. Trots att den låga nivån från förra året beror på pandemin kan man konstatera att årets nivå är starkt relativt åren innan pandemin.

Resultatutveckling

Kommunen har haft en positiv resultatutveckling det senaste decenniet med undantag för 2015. Den resultatnivå som bör följas över tiden är resultatet exklusive exploaterings- och realisationsvinster, vilket motsvarar kommunens ekonomiska mål. Det sammanlagda resultatet enligt det ekonomiska målet för femårsperioden 2017–2021 uppgår till +1 308 mnkr.



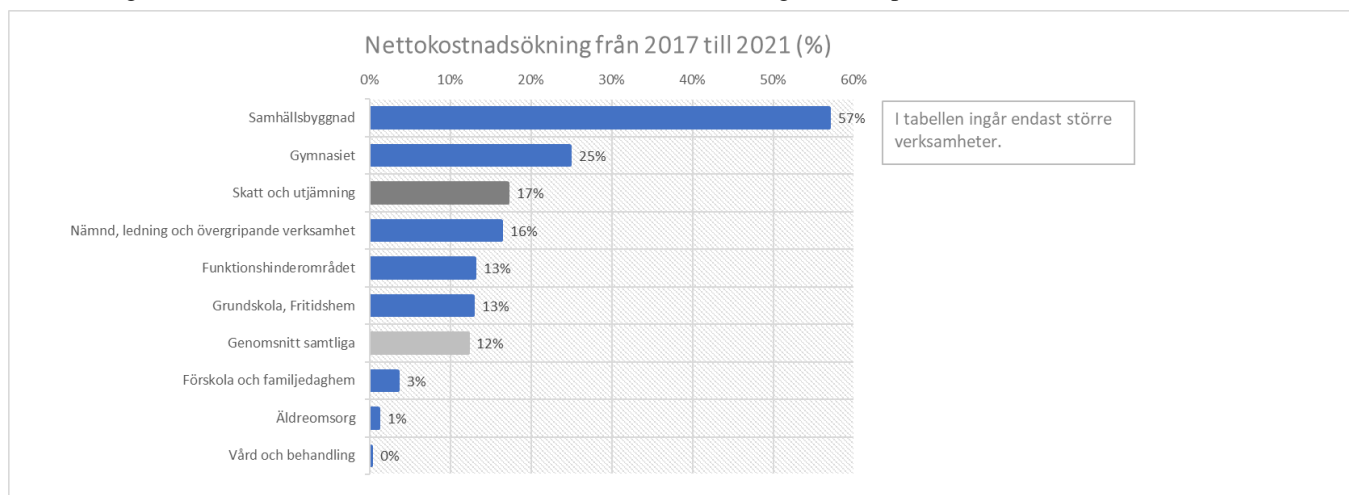
Resultatmarginalen har de senaste tio åren (med undantag för år 2015 och år 2016) uppnått nivån för god ekonomisk hushållning som innebär att årets resultat (exklusive exploatering) ska vara lägst 2 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.

| Resultatmarginal, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Resultat före extraordinära poster | 352,5 | 184,1 | 193,0 | 419,8 | 539,5 |
| Resultat enligt balanskravsjustering | 352,5 | 184,1 | 194,0 | 419,5 | 538,9 |
| Resultat enligt ekonomiskt mål | 193,4 | 148,6 | 168,5 | 395,4 | 402,3 |
| Resultatmarginal | 3,4% | 2,5% | 2,7% | 6,1% | 6,0% |

År 2021 uppgår resultatmarginalen till 6,0 procent. Trots att nivån till viss del beror på lägre befolkningsökning än planerat har Huddinge haft en god ekonomisk utveckling genom åren. En förklaring till utvecklingen är bra budgethållning då nämnderna successivt effektiviserat sina verksamheter. Den ekonomiska tillväxten i landet under femårsperioden har inneburit god tillväxt av skatteunderlaget.

Nettokostnader

Nettokostnaderna för verksamheterna har sedan år 2017 ökat med i snitt 12 procent, vilket kan jämföras med skatter, bidrag och utjämning som ökat med 17 procent. Utifrån kärnverksamheterna står samhällsbyggnad, gymnasiet, funktionshinderområdet samt grundskola och fritidshem för den största nettokostnadsökningen under perioden.



Samhällsbyggnad visar en nettokostnadsökning på 57 procent, vilket motsvarar 129 mnkr. Förändringen består av kraftigt ökade kapitalkostnader efter stora volymer av aktiverade investeringar år 2020 och 2021 samt till följd av anpassning till nya redovisningsprinciper avseende gatukostnadsersättning och exploateringsbidrag. Även kostnaderna för vinterväghållning har ökat jämfört med 2017 men varierat från år till år.

Gymnasiet uppvisar näst störst ökning av nettokostnaderna under perioden. Sedan år 2017 har kostnaderna årligen ökat med i snitt 4,2 procent och intäkterna med 2,3 procent. I år har intäkterna minskat med -1,7 procent och kostnadsökningen brutits (-0,1%). De bakomliggande orsakerna till det sistnämnda är lägre lokalkostnader (engångseffekt) och översyn av personalkostnader där så har behövts, i synnerhet på Sjödalsgymnasiet. Eftersom resurstilldelningen till gymnasieskolorna baseras på en elevpeng där intäkterna styrs av antalet elever, ger minskade volymer en högre nettokostnad. Kostnaderna behöver rymmas inom den intäktsnivå som eleverna genererar. Trenden är att elever i kommunen som studerar hos en annan utförare ökar medan elever som studerar i Huddinges kommunala gymnasieskolor minskar.

Nämnd, ledning och övergripande verksamhet visar en nettokostnadsökning med 16 procent, vilken är högre än genomsnittet. Förändringen förklaras bland annat av förstärkt upphandlingsfunktion, ökade kostnader för fackligt förtroendevalda och anpassningsåtgärder (80-90-100-modellen) samt på uppbyggnad av administrativ funktion för gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden som följer av att den numera utgöra en egen förvaltning.

För *grundskola och fritidshem* ökar nettokostnaderna med 13 procent, vilket är i nivå med genomsnittet. Det som ökat mest sedan 2017 är kostnaderna för personal och köp av verksamhet. Inom grundskola har volymerna ökat med +780 elever (+5,2 procent) och inom fritidshem minskat med -452 elever (-6,0 procent). År 2021 är volymerna inom grundskola något lägre än i fjol (-31 elever eller -0,2 procent). Inom fritidshem är minskningen desto större och uppgår till -177 elever (-2,4 procent). Elevminskningen beror på befolkningsutvecklingen där antalet barn i lägre åldrar minskat, vilket givit lägre volymer inom framförallt förskoleklass och fritidshem. Fritidshem har även påverkats kraftigt av pandemin.

Funktionshinderområdet (inklusive socialpsykiatri) uppvisar en nettokostnadsökning med 13 procent. Nettokostnaden ökar mellan åren och för 2021 visar utfallet en fortsatt ökning. Ökningen beror på volymer och sker primärt inom insatserna enligt LSS med de största ökningarna inom bostad med särskild service enligt LSS och daglig verksamhet enligt LSS. Bostad med särskild service LSS har ökat från i snitt 201 belagda platser år 2017 till i snitt 217 platser år 2021. Volymökningarna finns främst inom extern regi. För insatserna enligt SoL är det framförallt insatserna särskilt boende SoL för personer under 65 år samt hemtjänst enligt SoL som ökar. Volymerna inom särskilt boende SoL har ökat från i snitt 15 belagda platser år 2019 till 20 platser år 2021. Även inom socialpsykiatri finns en ökning. De ökade kostnaderna beror främst på köp av externa platser. Antalet externa placeringar har ökat från i snitt 32,9 platser 2019 till 37,5 platser 2021.

Förskola och familjedaghem uppvisar en lägre nettokostnadsökning än snittet för samtliga verksamheter. I genomsnitt har kostnaderna ökat med 1,3 procent och intäkterna med 2,4 procent under femårsperioden. Mellan åren 2019 och 2020 minskade nettokostnaderna med -1,9 procent, varav personalkostnaderna med -3,0 procent och volymerna likaså (-210 förskolebarn).

Mellan åren 2020 och 2021 har nettokostnaderna ökat med +2,4 procent, vilket främst härrörs från köp av verksamhet. Trenden är att volymerna inom egen regi minskar medan volymerna i annan regi ökar. Totalt sett har volymerna minskat med -1,9 procent (-133 förskolebarn) sedan i fjol. Personalkostnaderna är oförändrade. Befolkningsutvecklingen visar att antalet barn i åldrarna 1–5 år har minskat sedan 2018 och enligt den senaste befolkningsprognosen förväntas volymerna inte att öka förrän år 2023. Verksamheten har arbetat effektivt med att anpassa personalkostnaderna till de minskade volymerna de senaste åren.

I *äldreomsorgen* har nettokostnaderna ökat mindre än genomsnittet under femårsperioden. Framförallt beror det på lägre lokalkostnader och ökade bidragsintäkter. Nettokostnadernas årliga ökningstakt har legat på +0,4 procent. Den låga ökningstakten beror bland annat på att volymerna (huvudsakligen inom särskilt boende) minskade kraftigt under coronapandemin år 2020. År 2021 ökar volymerna återigen, främst inom särskilt boende men också inom hemtjänsten. En bidragande orsak till ökningen inom hemtjänsten är arbetet med nämndens mål att fler äldre ska kunna bo hemma längre.

*Vård och behandling*⁵ uppvisar samma nettokostnadsnivå som år 2017 med skillnaden att kostnaderna för personal har ökat och kostnaderna för köp av verksamhet har minskat. Även intäkterna har sjunkit genom minskad försäljning av verksamhet. Jämfört med år 2020 har köp av verksamhet ökat kraftigt men befinner sig ändå på en lägre nivå än tidigare. Förändringen mot år 2020 orsakas av ökade kostnader för stödboende och institutionsplatser för vuxna. Längre vistelser på stödboende innebär att fler platser behöver köpas externt på institution när nya behov uppstår. Under år 2020 var 34,8 placeringar aktuella på stödboende eller hem för vård eller boende (HVB) och under 2021 ökade antalet placeringar till 42,3 platser. Kostnaden per dygn för stödboende som köps externt har ökat med 34 procent sedan 2020. Kostnaden för externa placeringar för barn och unga befinner sig på samma nivå som år 2020. Fler barn och unga har fått insatser från socialtjänsten men det har gjorts en förflyttning från kostsamma till mindre kostsamma insatser. Antal placerade barn och unga har ökat från i snitt 59,9 per månad år 2020 till 65,7 år 2021. Antalet institutionsplaceringar för unga har minskat från i snitt 22,1 per månad till 13,6 per månad. Detta beror på ett medvetet arbete där insatserna inriktas på stödboende och öppenvårdsinsatser i första hand. Kostnaden per dygn på institution har ökat med 24 procent jämfört med 2020.

Nettokostnadernas andel av skatt och statsbidrag

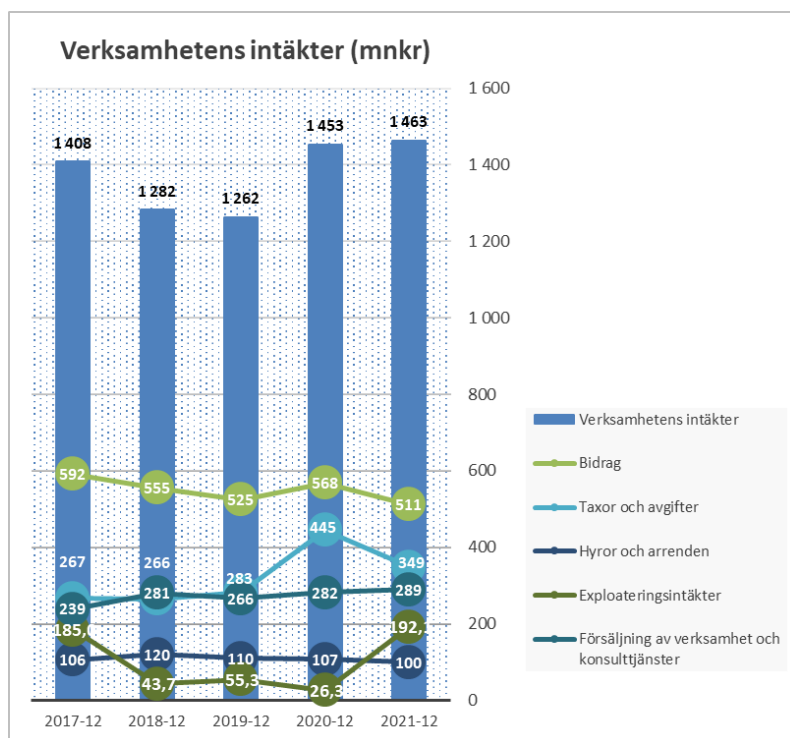
| Andel nettokostnad av skatter och bidrag | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Verksamhetens nettokostnad | 92,9% | 95,4% | 95,1% | 90,6% | 89,9% |
| Avskrivning | 2,2% | 2,2% | 2,3% | 2,7% | 2,7% |
| Summa löpande kostnader | 95,1% | 97,6% | 97,4% | 93,4% | 92,6% |
| Finansnetto | -1,2% | -0,7% | -0,5% | 0,1% | -0,6% |
| Total nettokostnad | 93,9% | 96,9% | 96,9% | 93,5% | 92,0% |

Balans mellan intäkter och kostnader är en avgörande förutsättning för en sund ekonomi. En tumregel för god ekonomisk hushållning är att resultatet långsiktigt ska utgöra minst två procent av skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämningsbidrag. Andelen nettokostnad av skatter och bidrag ska således inte överskrida 98 procent.

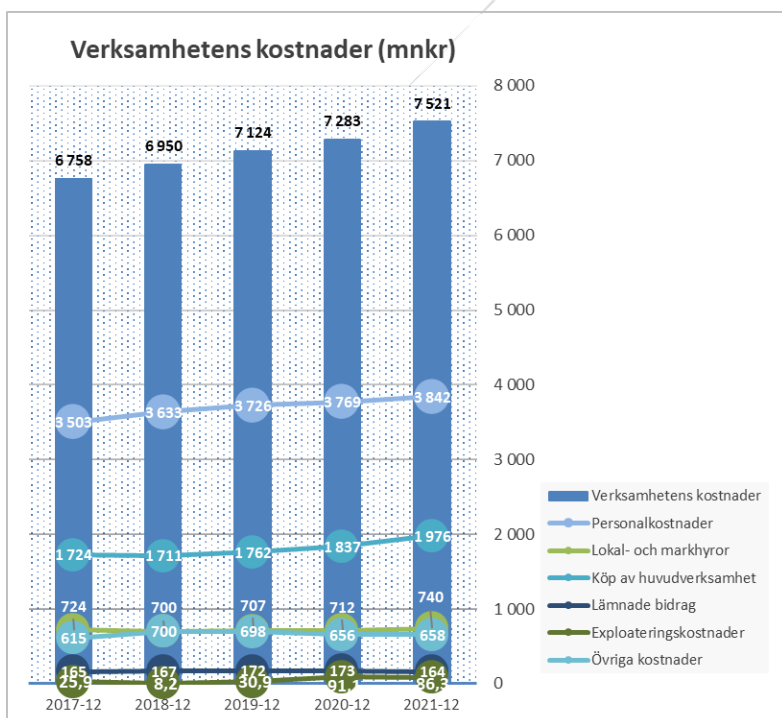
De löpande kostnaderna, inklusive exploateringar, tar i anspråk 92,6 procent år 2021. Det betyder att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna väl. Nettokostnaderna har ökat med 3,9 procent eller 234 mnkr och skatter och bidrag med 4,7 procent eller 305 mnkr. Nettokostnadsandelen (inklusive avskrivningar och exklusive finansnetto) har i genomsnitt legat på 95,2 procent de senaste fem åren, vilket är en bra nivå. Snittet för riket uppgick år 2020 till 95,1 procent och snittet för länet till 92,9 procent.

⁵ *Vård och behandling* omfattar insatser till barn och unga 0–20 år, vuxna med beroendeproblematik, barn och vuxna som upplevt våld i nära relation samt insatser till personer som hoppar av en kriminell bana.

Intäkts- och kostnadsslag



år sedan år 2017 med undantag för 2020 av motsvarande anledning som ovan nämnt. *Taxor och avgifter* uppgår till 349 mnkr, en minskning med -96 mnkr eller -21,6 procent jämfört med 2020. Skillnaden avser gatukostnadsersättningar som sedan år 2020 driffförs i enlighet med en ny redovisningsprincip. Tidigare år periodiserades gatukostnadsersättningar över anläggningens nyttjandetid. Den nya principen innebär stora fluktuationer och kommer att påverka resultatet kraftigt mellan åren. *Försäljning av verksamhet och konsulttjänster* uppgår till 289 mnkr, en ökning med +8 mnkr eller +2,8 procent jämfört med förra året. Ökningen har främst skett inom vuxenutbildning. *Exploateringsintäkterna* består av markförsäljning och exploateringsbidrag från exploaterare för utbyggnad av allmänna anläggningar och uppgår till 192 mnkr. Det är en stor ökning (+166 mnkr) jämfört med i fjol. Orsaken till den stora ökningen är att kommunen erhållit ett parkeringsgarage i Stuvsta vilket medfört en bokförd intäkt om 126 mnkr.



av huvudverksamhet (exklusive konsulter och stödverksamhet) uppgår till 1 976 mnkr, en ökning med 139 mnkr eller 7,6

Verksamhetens intäkter uppgår till 1 463 mnkr, vilket är en ökning med 10 mnkr (0,7 %) jämfört med 2020. Sett ur ett femårsperspektiv är den årliga förändringstakten i snitt +2,6 procent. Det som påverkar förändringstakten positivt är tillfälliga bidrag utbetalda från staten i syfte att lindra de ekonomiska konsekvenserna som pandemin medfört åren 2020–2021. Den genomsnittliga förändringstakten före pandemin åren 2017–2019 är -0,9 procent. Intäkterna utgörs främst av bidrag, taxor och avgifter, försäljning av verksamhet och konsulttjänster samt exploateringsintäkter. Dessa poster lyfts upp i analysen.

Bidrag uppgår till 511 mnkr, en minskning med -57 mnkr eller -10,0 procent jämfört med år 2020. Huvudsakligen beror minskningen på att kommunen förra året erhöll större tillfälliga ersättningar för merkostnader och sjuklönekostnader med anledning av pandemin. Därutöver har bidrag från Migrationsverket minskat kraftigt. Trenden är att bidragen successivt minskat varje

Verksamhetens kostnader uppgår till 7 521 mnkr, vilket är en ökning med 238 mnkr (3,3 %) jämfört med 2020. Sett ur ett femårsperspektiv är den årliga förändringstakten i snitt +2,8 procent. Kostnaderna utgörs främst av personalkostnader, köp av verksamhet och hyreskostnader. Dessa poster lyfts upp i analysen.

Personalkostnaderna uppgår till 3 842 mnkr, en ökning med 73 mnkr eller 1,9 procent jämfört med i fjol. Under de senaste fem åren har personalkostnaderna ökat i snitt med 2,9 procent årligen. Personalkostnaderna ökar vanligtvis som en kombination av löneökningar och ökade volymer i verksamheterna som innebär fler anställda. I år är dock ökningen lägre av flera orsaker: rådande pandemi som bland annat påverkat genom sjukfrånvaro och vakanshållning, restriktiv återanställning av vakanta tjänster och anpassning av personal till lägre volymer inom vissa verksamheter. Utfallet av årets löneöversyn uppgick till 2,3 procent. *Köp*

procent sedan i fjol. Köp av externa platser har ökat som mest inom grundskola och fritidshem samt inom äldreomsorg. Samtidigt finns en minskning inom vuxenutbildning och flyktingverksamhet. De senaste fem åren har köp av verksamhet ökat med i genomsnitt 3,3 procent per år. Andelen kärnverksamhet som utförs i extern regi ökar generellt över tid. Det är en följd av utökad möjlighet för medborgarna att välja olika alternativ samt att LOV, lagen om valfrihetssystem, öppnat för andra utförare. Kostnaden för lokal- och markhyror inklusive intäkter för hyror och arrenden, uppgår till 640 mnkr, en ökning med 35 mnkr eller 5,8 procent sedan i fjol. Sett ur ett femårsperspektiv har hyrornas årliga ökningstakt i snitt varit 1,9 procent. Årets ökning är en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger inom grundskola och fritidshem. Hyreskostnaderna sänktes år 2018 då kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB ingick ett nytt ramavtal avseende hyresvillkor för verksamhetslokaler.

Avskrivningar uppgår till 182 mnkr, vilket är en ökning med 6 mnkr jämfört med år 2020. I genomsnitt har avskrivningarna ökat med 10,4 procent per år de senaste 5 åren vilket förklaras av aktiveringar av större investeringsprojekt inom infrastruktur.

Finansnetto

Finansnettot är positivt med 40 mnkr, vilket är 48 mnkr högre jämfört med 2020. Från och med 2018 har finansiella kostnader för medfinansiering av statlig infrastruktur tillkommit. Anpassning av redovisning har medfört att en för hög kostnad motsvarande 49 mnkr bokfördes 2020, vilket framgår i korrigering i finansiella rapporter.

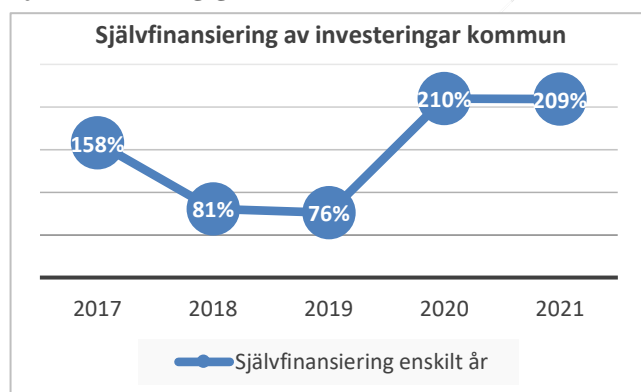
Investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 345 mnkr, vilket är 296 mnkr lägre än budget och 61 mnkr mer än förra året.

| Nettoinvesteringar, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Nämnder | 157 | 190 | 227 | 148 | 154 |
| Samhällsbyggnadsprojekt | 146 | 199 | 213 | 136 | 192 |
| Summa | 303 | 389 | 440 | 284 | 345 |
| Budget | 650 | 815 | 748 | 560 | 641 |
| Avvikelse | 347 | 426 | 308 | 276 | 296 |

Årets investeringar avser främst utbyggnad av allmänna anläggningar så som gator och parker i samhällsbyggnadsprojekten. Övriga investeringar avser även det till stor del infrastruktur så som asfaltsbeläggning och gatubelysning. Avvikelsen mot budget förklaras främst av tidsförskjutningar i investeringsprojekten inom samhällsbyggnad men samtliga nämnder redovisar positiva avvikelser. För vidare analys se avsnittet *Investeringsredovisning*.

Självfinansieringsgrad



Självfinansieringsgraden visar kommunens investeringar i förhållande till årets resultat och avskrivningar. Det starka resultatet i kombination med låga investeringsvolymerna har medfört att självfinansieringsgraden ökade kraftigt 2020, och bibehåller en hög nivå för 2021. Femårsnittet uppgår till 140 procent. Det finansiella målet är att självfinansieringen ska över ett femårsnitt inte understiga 100 procent.

Exploateringsresultat

| Exploateringsresultat, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Bostäder | 130,1 | 20,0 | 6,8 | 12,9 | 129,4 |
| Arbetsplatser | 0,0 | 0,0 | 2,1 | 1,5 | 3,4 |
| Övriga ändamål | 29,0 | 15,5 | 15,5 | 10,2 | 2,8 |
| Totalt | 159,1 | 35,5 | 24,4 | 24,6 | 135,6 |

Årets exploateringsresultat uppgår till 135,6 mnkr. I exploateringsprojektet Mjölner har kommunen avtalat att exploatören i byggnaden ska upprätta ett parkeringsgarage avsett för infartsparkering som sedan överläts till kommunen utan ersättning. Kommunen har under 2021 erhållit anläggningen vilket medför att en intäkt på 126,3 mnkr redovisas i exploateringsresultatet. Anläggningen kommer att medföra kapitalkostnader och driftskostnader kommande år och tas i bruk i början av 2022. Det övriga exploateringsresultatet består av ett antal mindre markförsäljningar. Budgeten för 2021 uppgick till 40,0 mnkr och differensen förklaras av att intäkten för parkeringsgaraget inte har budgeterats. Inom övriga ändamål redovisas exploateringar avseende förskolor och skolor, gator och vägar, markreserv, med mera.

*Kapacitet***Eget kapital och soliditet**

Kommunens soliditetsutveckling är beroende av förändringen av det egna kapitalet, men även av tillgångsförändringen. Kommunens soliditet uppgår till 40,1 procent, en ökning med 1,4 procentenheter jämfört med 2020. Årets resultat har stärkt det egna kapitalet. Anpassad redovisning av medfinansieringsbidrag har också inneburit korrigering av det egna kapitalet med 121 mnkr som stärker soliditeten.

| Soliditet % | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|
| Soliditet | 39,6 | 37,4 | 37,1 | 38,7 | 40,1 |
| Inkl pensionsskuld före 1998 | 25,4 | 24,7 | 25,2 | 27,7 | 30,2 |
| Tillgångsförändring | 0,6 | 10,1 | 4,8 | 5,7 | 7,8 |
| Förändring av eget kapital | 8,0 | 3,9 | 3,9 | 10,3 | 11,7 |

Säkringsredovisning

Huvuddelen av all extern skuldförvaltning för kommun-koncernen är samordnad till kommunens internbank och det är kommunen som lånar upp pengar och vidareutlånar till bolagen. För vidare analys av finansiella risker med mera se avsnitt om den *kommunala koncernen* ovan.

Kommunen använder derivat för att säkra ränterisk och valutarisk. För att hantera ränterisken används olika typer av räntederivat vars syfte är att forma ränterisken i linje med finanspolicyn. Det vanligaste instrumentet är vanliga ränteswapar där kommunen erhåller/betalar fast ränta, men även instrument med olika typer av optionalitet inkluderas. Valutarisken säkras med valutaränteswapar så att alla kassaflöden är omvandlade till svenska kronor. På så sätt elimineras valutarisken.

Samtliga derivat som klassificerats som säkringsinstrument per sista december 2021 bedöms vara effektiva.

Räntekostnaderna för derivat inom ramen för säkringsredovisning redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader. Derivat som faller utanför ramen för säkringsredovisning marknadsvärderas dessutom och redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Kommunen har två derivataffärer som inte klassificerats som säkringsinstrument. Marknadsvärdet på dem den 31 december 2021 är negativt och därmed har en derivatskuld på totalt 5,2 mnkr bokförts.

*Risk och flöde***Anläggningstillgångar**

Åren 2017–2021 har kommunens anläggningar i snitt ökat med 6,8 procent per år. År 2021 uppgår de totala anläggningstillgångarna till 14 762 mnkr, vilket är en ökning med 5,3 procent jämfört med 2020. Det är materiella tillgångar och finansiella långfristiga fordringar som ökar mest jämfört med förra året. Ökningen av finansiella långsiktiga fordringar är till följd av ökad utlåning till Huddinge Samhällsfastigheter AB.

| Anläggningar, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Immateriella | 2 | 3 | 2 | 1 | 0 |
| Materiella | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska | 2 399 | 2 690 | 2 983 | 3 088 | 3 397 |
| Maskiner och inventarier | 235 | 237 | 279 | 303 | 279 |
| Finansiella | | | | | |
| Värdepapper, andelar och aktier | 1 217 | 1 252 | 1 255 | 1 255 | 1 265 |
| Långfristiga fordringar | 7 492 | 7 681 | 8 032 | 8 322 | 8 623 |
| Bidrag till infrastruktur | 12 | 713 | 683 | 1 048 | 1 198 |
| Summa | 11 357 | 12 575 | 13 234 | 14 017 | 14 762 |

Borgensåtaganden

Det totala borgensåtagandet uppgick vid årsskiftet till 606 mnkr. Per 31 december 2020 var åtagandet 662 mnkr. Under perioden 2017–2021 har inga garantier infriats.

| Borgensåtaganden, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|------------|------------|------------|------------|
| Helägda bolag | | | | | |
| Huge Bostäder AB / Huddinge Samhällsfastigheter AB | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 |
| Delägda bolag/förbund | 1 049 | 470 | 443 | 432 | 382 |
| Övriga | | | | | |
| Bostadsrättsföreningar | 246 | 241 | 235 | 229 | 224 |
| Övriga Föreningar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Förlustansvar för egna hem | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 1 297 | 712 | 679 | 662 | 606 |

Pensionsavsättningar

Pensionsavsättningar, inklusive löneskatt, uppgår till 2 571 mnkr vilket är en ökning med 77 mnkr (3,1 %) från föregående år. Här inkluderas den så kallade ansvarsförbindelsen som redovisas utanför balansräkningen. Ökningen beror på fler anställda och nya antaganden om livslängd för beräkning av pensionsskulden. Pensionsavsättningen har ökat med i genomsnitt 2 procent per år de senaste fem åren. Avsättningen till nya pensioner ökar andelsmässigt varje år medan ansvarsförbindelsen minskar årligen. Den utvecklingen kommer att fortsätta och de totala pensionsförpliktelserna kommer att öka kommande år.

| Pensioner, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Avsättning | 641 | 719 | 815 | 894 | 1 008 |
| Äldre än 1998 | 1 702 | 1 676 | 1 639 | 1 600 | 1 563 |
| Total skuld | 2 343 | 2 394 | 2 454 | 2 495 | 2 571 |

Pensionsmedelsförvaltning sker i huvudsak inom ramen för internbankens ordinarie skuldförvaltning. Det innebär att pensionsportföljen placerar huvuddelen av kapitalet i internbanken till marknadsmässiga villkor. Internbanken vidareutlånar kapitalet till bolag inom koncernen. Syftet är att minska administrativa kostnader och externa kreditrisker. Avkastningen på pensionsportföljen 2021 var 0,7 mnkr vilket motsvarar 0,2 procent.

| Marknadsvärden pensionsportfölj, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Placering internbanken | 300 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Likvida medel | 52 | 0 | 10 | 12 | 13 |
| Totalt | 352 | 350 | 360 | 362 | 363 |

Känslighetsanalys

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

| Känslighetsanalys, Mnkr | 2021 |
|---|------|
| 10 öre förändring av kommunalskatten | 27,6 |
| 1 procents löneförändring | 38,2 |
| 1 procents prisetförändring | 30,5 |
| 1 procents förändring försörjningsstöd | 0,7 |
| 1 procents hyresförändring | 7,4 |
| 1 procents avgiftsförändring | 3,3 |
| 10 heltidstjänster | 7,1 |
| 1 procentenhet förändrad marknadsränta* | 15,5 |

*Förändrad kostnad för koncernen

Kontroll och styrning

Prognossäkerhet

En viktig del i styrning och kontroll av ekonomin är de uppföljningar som görs under året. Två helårsprognoser görs, en per mars och en per augusti.

Årets resultat blev i princip som det prognosticerade årsresultatet i augusti men med en mindre avvikelse på +3 mnkr eller +0,7 procent. På detaljnivå finns däremot större skillnader mellan budgetavvikelse i prognos och utfall. Nämnderna redovisar störst avvikelse som en följd av god budgethållning och lägre volymer. Skatter och utjämning avviker med +39 mnkr, vilket beror på högre skatteintäkter som följd av att den svenska ekonomin återhämtat sig desto bättre än väntat. Kommunens centrala poster (pensioner, avskrivningar och reserverade medel) blev lägre än väntat med -39 mnkr, vilket främst beror på att reserverade medel nyttjats i större omfattning än planerat i augusti. Exploateringsverksamheten avviker med -24 mnkr på grund av lägre fastighetsintäkter när tidplaner förskjutits. Finansnettots avvikelse med -22 mnkr beror på högre kostnad avseende indexuppräknings av medfinansiering och ett lägre netto avseende utlåning till bolagen.

| Budgetavvikelse helårsprognoser 2021, Mnkr | Mars | Augusti | Bokslut |
|--|------|---------|---------|
| Nämnder | -34 | 8 | 57 |
| Centrala poster | -8 | 64 | 25 |
| Exploateringar | -5 | 120 | 96 |
| Skatter och utjämning | 137 | 150 | 189 |
| Finansnetto | 16 | 25 | 4 |
| Årets resultat | 106 | 367 | 370 |
| Resultat ekonomiskt mål | 111 | 247 | 273 |

Trenden är att prognoserna har större träffsäkerhet i augusti än i mars. En delförklaring till prognosavvikelse är beslut om justeringar av budgetramar under året som också påverkat budgetavvikelsen. Därutöver har osäkerheterna kring pandemin och dess påverkan på ekonomin, inte minst på grund av nyuppkomna varianter under året, inneburit svårigheter att göra bra prognoser. Prognosarbetet behöver utvecklas ytterligare för att säkerställa träffsäkerheten i den ekonomiska styrningen.

Budgetföljsamhet

En förutsättning för en sund ekonomi är god budgetföljsamhet. Störst avvikelse redovisas för skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning med +189 mnkr av högre skatteintäkter till följd av en god ekonomisk återhämtning i Sverige. Skatteintäkterna uppvisar +192 mnkr och generella bidrag och utjämning -3 mnkr. Exploateringsverksamheten redovisar +96 mnkr till följd av att kommunen erhållit ett parkeringsgarage i Stuvsta vilket medfört en bokförd intäkt om +126 som inte var budgeterat. Avvikelsen exklusive ersättning beror på lägre fastighetsintäkter på grund av förskjutna tidplaner i några projekt. Reserverade medel, främst avseende tillkommande lokalhyror, har inte behövt nyttjas fullt ut. Nämnderna redovisar sammantaget en positiv avvikelse mot budget med 58 mnkr. Avskrivningarna är lägre än budget med +13 mnkr till följd av lägre investeringstakt än planerat för året. Finansnettot redovisar +4 mnkr på grund av lägre avsättning för medfinansiering av statlig infrastruktur och överskottsutdelning från Kommuninvest. Kostnader för pensioner redovisar underskott med -59 mnkr på grund av nya livslängdsantaganden och en högre avsättning till följd av fler anställda.

| Budgetavvikelser, Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Budgeterat resultat | 242,2 | 252,9 | 160,7 | 245,7 | 169,6 |
| Nämnderna | -3,1 | 43,1 | 96,9 | 48,1 | 56,7 |
| Reserverade medel | 27,0 | 73,6 | 20,3 | 26,6 | 71,1 |
| Pensioner och försäkringar | -5,6 | -67,2 | -47,2 | 69,6 | -59,0 |
| Avskrivningar | 0,3 | 15,1 | 28,4 | 9,2 | 12,5 |
| Exploateringsvinst | 29,0 | -95,5 | -65,6 | -95,5 | 95,6 |
| Skatteintäkter och generella statsbidrag | 52,1 | -23,3 | 8,1 | 118,4 | 188,8 |
| Finansnetto | 10,5 | -15,0 | -8,9 | -2,6 | 3,9 |
| Övriga avvikelser | 0,1 | 0,4 | 0,4 | 0,5 | 0,4 |
| Årets resultat | 352,5 | 184,1 | 193,0 | 419,9 | 539,5 |

Nämnderna redovisar sammantaget en positiv avvikelse mot budget med 0,9 procent. Sju av nio nämnder redovisar överskott jämfört med budget. Med hänsyn tagen till tillåtna budgetöverskridanden är det en nämnd, Klimat- och stadsmiljönämnden, som redovisar underskott.

| Nämndernas resultat, mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Kommunstyrelse | 22,6 | 18,5 | 13,4 | -23,0 | -0,9 |
| Förskolenämnd | -13,6 | 25,2 | 30,3 | 25,4 | 22,0 |
| Grundskolenämnd | -15,7 | 28,5 | 31,8 | 24,5 | 27,3 |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd | - | - | -1,7 | -46,4 | 0,4 |
| Socialnämnd | -30,9 | -5,4 | 16,6 | 38,8 | 10,1 |
| Vård- och omsorgsnämnd | - | - | 19,3 | 40,4 | 26,6 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -3,4 | 2,3 | 0,0 | 1,7 | 2,0 |
| Klimat- och stadsmiljönämnd | - | - | -16,1 | -21,2 | -34,5 |
| Bygglövs- och tillsynsnämnd | - | - | 2,7 | 6,7 | 5,0 |
| Revision | 0,9 | -0,2 | 0,5 | 1,2 | -1,2 |
| Summa nämnder | -3,1 | 43,1 | 96,9 | 48,1 | 56,7 |

Kommunstyrelsens redovisar ett litet underskott. Omställningskostnader så som till exempel arbetet med nytt kommunhus och ny ekonomimodell har medfört kostnader utöver budget (-12,3 mnkr). För kommunstyrelsen i övrigt redovisas en positiv avvikelse.

Av *Förskolenämndens* överskott härleds drygt +9 mnkr till volymer genom sammanlagt 93 färre inskrivna barn än budgeterat. Förskolorna i egen regi understiger budget med 154 barn (+18 mnkr) medan förskolorna i annan regi överstiger budget med 61 barn (-9 mnkr). Ytterligare orsaker till överskottet är lägre kostnader för lokaler inom egen regi (+5 mnkr) samt för IT och personal på *central förvaltning* (+3 mnkr). *Förskolorna i egen regi* uppvisar också överskott (+4 mnkr) genom att ha anpassat sina personalkostnader till de minskade volymerna samt för att de erhållit statliga bidrag som inte var medräknade i budgeten.

Av *Grundskolenämndens* överskott relateras 6 mnkr till volymer, varav +7 mnkr eller 197 elever färre inom *grundskola*, +7 mnkr eller 490 elever färre inom *fritidshem*, -8 mnkr eller 37 elever fler inom *grundskola* samt 8 elever fler inom *särskolefritids*. *Central förvaltning* redovisar överskott (+4 mnkr) som kommer från lägre personalkostnader som ett resultat av både effektiviseringar och vakanser. *Grundskolorna i egen regi* redovisar drygt +17 mnkr, där 19 skolenheter redovisar överskott, 5 underskott och en ingen avvikelse. Överskottet beror dels på att några skolor har haft en positivare ekonomisk utveckling än väntat, dels att en del centralt avsatta medel inte har förbrukats fullt ut och återförts till skolorna, vilket förbättrat deras resultat. Därutöver har skolorna inte fullt ut förbrukat (+3 mnkr) erhållna medel för satsningen på lärmiljö. Av 25 mnkr tillföll 19,5 mnkr de kommunala skolorna i egen regi och 5,5 mnkr de fristående skolorna (i enlighet med reglerna om lika villkor).

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar en ekonomi i balans. I utfallet ingår kostnader för en rättstvist med motsvarande 1,6 mnkr. Exklusive dessa kostnader uppvisar nämnden ett överskott med +2 mnkr. Trots att utfallet i princip överensstämmer med budget finns det flera avvikelser mellan nämndens verksamheter. *Ekonomiskt bistånd* redovisar sammantaget ett överskott med +11 mnkr. Överskottet beror på flera faktorer men huvudsakligen på att utbetalt bistånd understiger budget med +16 mnkr, vilket beror på lägre volymer. Därtill understiger kostnaderna för personal och övriga kostnader budget med +2 mnkr till följd av restriktiv återanställning vid vakanser men i viss utsträckning också som en effekt av en omorganisation. Samtidigt blev intäkterna lägre än budget, vilket försämrar resultatet med -8 mnkr. *Arbetsmarknadsåtgärder* redovisar ett överskott med +5 mnkr som främst beror på lägre personalkostnader. *Gymnasiet* uppvisar ett överskott med +5 mnkr som kan förklaras av lägre lokalkostnader (engångseffekt) än budgeterat. *Flyktingverksamheten* redovisar ett underskott med -11 mnkr som beror på felaktigt budgeterade bidrag från Migrationsverket (-10 mnkr) som inte erhållits samt på underskott från uthyrning av lokaler (-5 mnkr netto). Dessa avvikelser kompenseras i viss utsträckning av lägre kostnader för personal (+3 mnkr)

och övrigt (+1 mnkr). *Nämnd och ledning* redovisar ett underskott med -11 mnkr som förklaras av felbudgeterade intäkter som inte erhöles.

Socialnämnden redovisar ett överskott som beror på högre intäkter än budgeterat. Nämnden har bland annat fått bidrag till riktade insatser i utsatta områden, uppdraget för psykiskt hälsa, ersättning för kostnader kopplat till personer som hoppar av från en kriminell bana samt ersättning för sjuklönekostnader kopplat till covid-19. Exklusive statsbidragen uppvisar nämnden en budget i balans. *Vård och behandling* redovisar +10 mnkr, vilket beror på högre statsbidrag än budgeterat. *Nämnd, ledning och övergripande verksamhet* redovisar +2 mnkr som beror på att bidrag till föreningar understiger budget. *Ensamkommande barn och unga* redovisar en mindre avvikelse med -1 mnkr. *Socialpsykiatri* redovisar i princip ingen avvikelse mot budget (-0,4 mnkr). Verksamheten i *egen regi* har totalt sett en budget i balans. Kostnaden för externa platser är högre än budget. Budgeten är beräknad på 36,0 årsplaceringar. I genomsnitt har 37,5 placeringar varit aktuella under 2021. År 2020 var genomsnittet 33,9 placeringar och 2019 var genomsnittet 32,9 placeringar.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett överskott. *Äldreomsorgen* redovisar +20 mnkr. Av överskottet är drygt +30 mnkr volymrelaterat, varav särskilt boende SoL redovisar +27 mnkr, korttidsboende +11 mnkr, dagverksamhet +2 mnkr och hemtjänsten -7 mnkr. Samtidigt redovisas ett underskott för utföraren i egen regi med -22 mnkr där samtliga verksamhetsområden visar underskott. Under året har underskotten minskat. Det finns dock behov av ytterligare åtgärder som förvaltningen arbetar med för att uppnå en god budgethållning, inte minst inom hemtjänsten som utgör det största underskottet (-12 mnkr) inom egen regi. Därutöver finns outnyttjade budgetmedel inom äldreomsorgen med +7 mnkr gällande ett generellt statsbidrag för säkerställande av god vård inom äldreomsorgen. *Funktionshinderområdet* redovisar en budget i balans (+0,2 mnkr). I resultatet ingår ett överskott med +3 mnkr som är volymrelaterat och härrör från insatser enligt SoL. *Egen regi* redovisar samtidigt ett underskott med nästan -3 mnkr. Det största underskottet finns inom personlig assistens och uppgår till -2,6 mnkr och beror bland annat på att ersättningen för jour från Försäkringskassan endast täcker 25 procent av ordinarie timlön. Verksamheten ser över vilka möjligheter som finns för att bland annat öka intäkterna. *Myndighet* redovisar drygt +1 mnkr som avser lägre personalkostnader till följd av vakanser och sjukskrivningar. *Ledning/stöd, egen regi* redovisar knappt +1 mnkr, där verksamhetsledning redovisar +3 mnkr, hälso- och sjukvårdsverksamheten redovisar -1 mnkr och verksamheterna för bemanning och kost tillsammans redovisar -1 mnkr. För att säkerställa en ekonomi i balans har verksamheterna arbetat med åtgärder vilka kommer att fortlöpa 2022. *Förvaltningsledning* redovisar drygt +3 mnkr som beror på erhållna statsbidrag för ökade kostnader för Covid-19 avseende år 2020 som inkommit i år. *Politisk verksamhet* redovisar i princip en budget i balans (+1 mnkr).

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett mindre överskott. För Idrotts- och fritidsanläggningar redovisar ett underskott på -2,7 mnkr som till stor del beror på intäktsbortfall för Huddingehallen som delvis hållits stängd till följd av pandemin. Samtidigt har kostnaderna inom flera verksamheter varit lägre än budgeterat på grund av att pandemin har begränsat vilka verksamheter som kunnat genomföras samt att man har hållit nere kostnaderna.

Klimat- och stadsmiljönämnden redovisar ett underskott om -34,5 mnkr, varav 20 mnkr avser av kommunfullmäktige beviljade medel för trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder. I övrigt förklaras underskottet främst av vintervårshållning (-7,6 mnkr), ökade kapitaltjänstkostnader (-4,9 mnkr) samt översvämningshantering som har kostat 3,5 mnkr.

Bygglövs- och tillsynsnämnden överskott om 5,0 mnkr förklaras av intäkter till följd av högre efterfrågan på förvaltningens tjänster, samt lägre kostnader för personal i och med vakanser.

Covid-19

Även under 2021 har pandemin inneburit omfattande omställningar av den kommunala verksamheten. I takt med att befolkningen vaccinerades och restriktionerna plockades bort kunde många verksamheter återgå till mer normal verksamhet igen. Till exempel kunde Huddingehallen öppna igen, gymnasie- och vuxenutbildning bedrevs i huvudsak inte längre på distans och antalet boende på särskilt boende inom äldreomsorgen ökade.

De totala ekonomiska effekterna är svårbedömda. Nämnderna redovisar kostnader kopplade till pandemin i form av till exempel vikariekostnader, inköp av skyddsutrustning, digital utrustning, krisledning och vaccinsamordning. Inom äldreomsorgen finns det kostnader för Covidplatser. För Huddingehallen och andra fritidsanläggningar redovisas lägre intäkter samtidigt som kostnaderna inom kultur- och fritidsverksamheterna också minskat i och med att vissa aktiviteter inte kunnat genomföras eller genomförts på annat sätt än planerat. Inom gymnasieskolan har kostnaderna för till exempel skolmältider varit lägre till följd av distansundervisningen.

Fram till och med december 2020 fick kommunen statsbidrag för merkostnader inom vård och omsorg. Sökt ersättning för december har redovisats som intäkt 2021. Huddinge kommun har fått del av statsmedel för att säkerställa god vård inom äldreomsorgen (28,5 mnkr) och den så kallade skolmiljarden (16,2 mnkr) som syftade till att öka förutsättningarna för alla

barn och elever att få den utbildning de har rätt till trots pandemin. Fram till och med sista september erhöll kommunen statlig ersättning för höga sjuklönekostnader. Stödet återinfördes för perioden december 2021 – mars 2022. Då något beslut inte fanns före 31 december ska ersättning för december redovisas på 2022.

Lokaler

Pågående projekt

Under 2021 har flera ny- och ombyggnadsprojekt färdigställts och inflyttning har skett. Det är projekten evakueringen för Stensängsskolan till paviljonger vid Huddingegymnasiet, Evakuering av Utsäljeskolan till paviljonger vid Källbrink, Vårbackaskolan evakuering, förskola Högmora, ombyggnad Tomtbergaskolan, Mörtviksskolan kök samt verksamhetsanpassning och ombyggnad av kök i Sjötorpskolan.

Kostnaden för ombyggnationen av Tomtbergaskolan ökade beroende på ändrade förutsättningar under projektet avseende prissättning och specificering av mark-, markanläggnings- och takarbeten. Försening av genomförandetiden bidrog också till kostnadsökningen.

Den prognostiserade kostnaden för nybyggnation Långsjöskolan är lägre än beslutad utgift på grund av lägre kostnader i upphandlad entreprenad jämfört med kalkyl.

Bildhuggaren 1 färdigställdes och Huddinge Samhällsfastigheter AB har enligt uppdrag tecknat avtal om försäljning av fastigheten. Lokalerna består av ett särskilt boende med sammanlagt 90 platser och en förskola med 6 avdelningar. Försäljningen kommer att slutföras under första halvåret 2022 och överskottet av försäljningen beräknas till 71 mnkr.

Byggnation av nytt stall på Sundby gård är påbörjad.

Biblioteket och fritidsgårdarna planerades att flytta in i Fleminghallen, vilket inte genomfördes då hyresvärden inte medgav ändrad användning av lokalerna. Kultur- och fritidsnämnden hyr tillfälliga lokaler i Flemingsberg för att kunna bedriva biblioteks- och ungdomsverksamhet och fick utökad budget för den tillkommande hyreskostnaden.

I projektet Glömstastugan har en fördjupad utredning avseende skick och skador på fastigheten genomförts. Underhålls-, nybyggnads- och alternativkostnad är framtaget för olika handlingsalternativ. Nytt beslutsunderlag kommer tas fram. Nedlagda kostnader för projektet uppgår till 1,6 mnkr.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om nytt kommunhus. Kommunstyrelsen gavs i uppdrag att påbörja projektering i syfte att beställa och genomföra byggnation, varvid kommunstyrelsens förvaltning av kommunstyrelsen gavs uppdraget att leda, styra och följa upp det arbete som kommer att åvila Huddinge Samhällsfastigheter AB såsom byggherre. Kommunstyrelsens förvaltning gavs också uppdraget att leda arbetet med att ta fram ett förnyat lokalprogram för ett drifthus, som ska innehålla de driftverksamheter som inte ska lokaliseras till det nya kommunhuset, samt gavs i uppdrag att utreda alternativa platser för parkeringshus till det nya kommunhuset. Verksamheter som idag bedrivs i fastigheten Paradisbacken 33 har fått i uppdrag att beskriva framtida lokalbehov på kort och lång sikt. Det avser dels Sjödalsgymnasiet och dels kulturskolan.

Ny lokalförsörjningsprocess

Under året pågick arbetet med att implementera kommunens nya lokalförsörjningsprocess. Lokalresursplan 2021 beslutades i Mål och budget 2022.

I samband med implementering av ny process identifierades behov av olika utredningar. Det avser utredningar avseende ombyggnationer, hyresgästpassningar, med mera. Kommunstyrelsen fick ett utökad investeringsutrymme om 15 mnkr för att genomföra prioriterade utredningar. Kostnader för utredningar som bedöms aktiveras i projekt sker i kommunalt bolag och årets prognos för kommunen är därför noll.

Balanskravsresultat

Balanskravet

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

| Balanskravsutredning | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Årets resultat | 352,5 | 184,1 | 193,0 | 419,8 | 539,5 |
| -Reducering reavinster | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,1 | -1,6 |
| +Just. reavinster enligt undantagsmöjlighet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| +Just. reaförlust enligt undantagsmöjlighet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| +/-Orealiserade vinster/förluster i värdepapper | 0,0 | 0,0 | 1,1 | -0,2 | 0,9 |
| +/-Återföring realiserade vinster/förluster i värdepapper | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 352,5 | 184,1 | 194,0 | 419,5 | 538,9 |
| Reservering till RUR | -84,3 | -18,4 | -22,5 | -26,8 | -30,6 |
| Disponering från RUR | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets balanskravsresultat | 268,2 | 165,7 | 171,5 | 392,7 | 508,3 |
| Akkumulerat balanskravsresultat | 1 691,2 | 1 856,9 | 2 028,4 | 2 421,1 | 2 929,4 |

I balanskravsutredningen elimineras eventuella realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar från resultatet. Det ackumulerade balanserade resultatet efter reservering till resultatutjämningsreserv, RUR, (se nästa avsnitt) uppgår till 508 mnkr.

Åren 2004–2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringskostnad för framtida ökade pensionskostnader. Även om dessa öronmärkingar inte är resultatpåverkande har de räknats bort i balanskravsutredningen eftersom de i en framtida utredning kommer att kunna tillgodoräknas vid inlösen av pensionsåtagandet.

Resultatutjämningsreserv, RUR

Från och med 2013 finns det i kommunallagen en möjlighet att under vissa förutsättningar reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Reserven ska kunna användas för att utjämna intäkter över tid i syfte att täcka underskott vid ekonomiskt svårare tider.

| Resultat- och utjämningsreserv, RUR | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Ingående värde, mnkr | -491,4 | -575,7 | -594,1 | -616,6 | -643,4 |
| Reservering, mnkr | -84,3 | -18,4 | -22,5 | -26,8 | -30,6 |
| Disponering, mnkr | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Utgående värde, mnkr | -575,7 | -594,1 | -616,6 | -643,4 | -674,0 |
| Utgående värde av skatter och bidrag, % | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |

I tabellen redovisas reserveringen specificerat för respektive år. Den maximala nivån för avsättning till RUR är 10 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. År 2021 avsätts 31 mnkr och RUR uppgår då till 674 mnkr.

Väsentliga personalförhållanden

Väsentliga personalförhållanden – den kommunala koncernen

Kommunkoncernens medarbetare

Nedan redovisas tabeller över medelantal anställda, andel kvinnor/män, åldersfördelning samt andel heltids-/deltidsanställda i kommunkoncernens organisationer. Antal anställda har minskat i kommunen samt hos SRV återvinning AB jämfört med 2020, men inom övriga bolag är antalet medelanställda relativt oförändrat. Andelen kvinnor respektive män är i stort oförändrat jämfört med föregående år och detta gäller även för fördelningen mellan heltids – och deltidsanställda. I flera av bolagen har andelen anställda som är äldre än 55 år ökat, och så även medelåldern.

| Medelantal anställda | 2019 | 2020 | 2021 | År 2021 | Andel kvinnor | Andel män |
|---------------------------------|-------|-------|-------|---------------------------------|---------------|-----------|
| Huddinge kommun | 6 695 | 6 640 | 6 501 | Huddinge kommun | 77% | 23% |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 149 | 146 | 150 | Huddinge Samhällsfastigheter AB | 31% | 69% |
| HUGE Bostäder AB | 158 | 157 | 159 | HUGE Bostäder AB | 41% | 59% |
| Söderenergi AB | 148 | 148 | 155 | Söderenergi AB | 19% | 81% |
| SRV återvinning AB | 227 | 229 | 205 | SRV återvinning AB | 25% | 75% |
| Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 50 | 50 | 43 | Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 27% | 73% |
| Södertörns brandförsvarsförbund | 406 | 405 | 402 | Södertörns brandförsvarsförbund | 17% | 83% |

| År 2021 | Andel anställda -34 år | Andel anställda 35-54 år | Andel anställda 55+ år | Medelålder | År 2021 | Andel heltidsanställda | Andel deltidsanställda |
|---------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|------------|---------------------------------|------------------------|------------------------|
| Huddinge kommun | 20% | 54% | 26% | 46 år | Huddinge kommun | 81% | 19% |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 27% | 44% | 29% | 44 år | Huddinge Samhällsfastigheter AB | 73% | 27% |
| HUGE Bostäder AB | 13% | 49% | 38% | 49 år | HUGE Bostäder AB | 98% | 2% |
| Söderenergi AB | 16% | 50% | 34% | 48 år | Söderenergi AB | 100% | 0% |
| SRV återvinning AB | - | - | - | - | SRV återvinning AB | - | - |
| Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 14% | 49% | 37% | 47 år | Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 96% | 4% |
| Södertörns brandförsvarsförbund | 14% | 49% | 37% | 45 år | Södertörns brandförsvarsförbund | 99% | 1% |

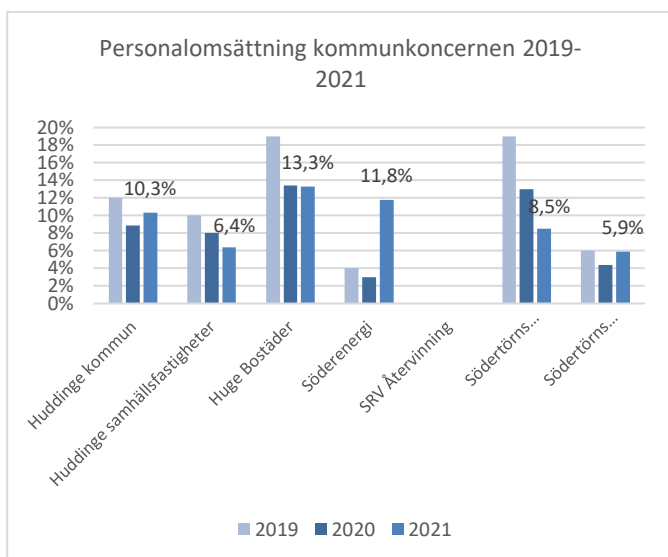
Kommunkoncernens arbete med personalförsörjning

Kommunkoncernens personalomsättning

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

| Antal externa avgångar inkl. pensionsavgångar (tillsvidareanställda) | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|
| Huddinge kommun | 701 | 512 | 592 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 8 | 9 | 7 |
| HUGE Bostäder AB | 28 | 15 | 21 |
| Söderenergi AB | 10 | 9 | 17 |
| SRV återvinning AB | - | - | - |
| Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 11 | 9 | 5 |
| Södertörns brandförsvarsförbund | 28 | 18 | 27 |

Personalomsättningen och antalet avgångar har utvecklats olika för de olika bolagen och kommunen under det senaste året. I organisationer med färre antal anställda kan enstaka avgångar påverka personalomsättningsmättet kraftfullt.

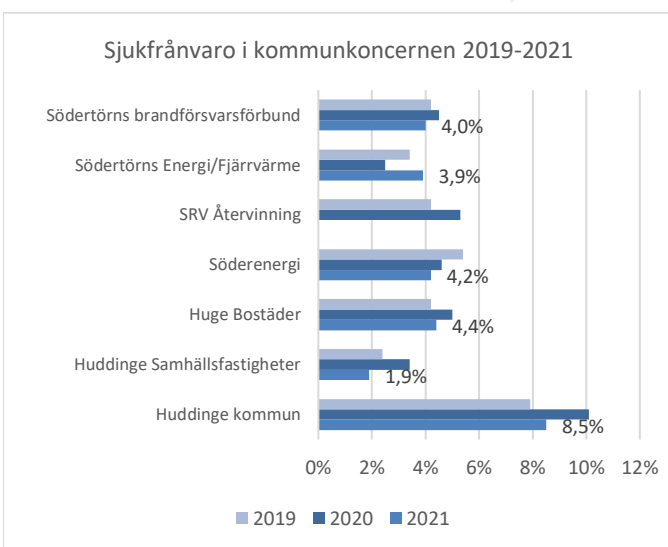


som inte har gått kursen under hösten kommer att gå den under våren 2022. Under 2019 implementerades ett system för digitala kurser internt som alla anställda har tillgång till. Under 2021 har arbete kontinuerligt skett med att utöka och utveckla kursutbudet i systemet.

Även Söderenergi lyfter särskilt fram utbildning inom arbetsmiljöområdet där det satsas både på medarbetare, skyddsombud och chefer/ledare. Arbetsmiljön, både den sociala/organisatoriska och tekniska, är en faktor som bidrar till att behålla medarbetare. Söderenergi har dessutom sedan 10 år tillbaka internt utbildat chefer/ledare. Utöver de interna utbildningarna finns externa utbildningar som ”Ny som chef”, ”Att leda utan att vara chef” samt andra individanpassade ledarprogram.

Kommunkoncernens sjukfrånvaro

Nedan redovisas ett diagram över sjukfrånvaron jämfört med två år tillbaka, en tabell med sjukfrånvaron per nämnd och per bolag de tre senaste åren och en tabell med den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen.



Insatser för att attrahera nya medarbetare

Söderenergi AB har flera strategier för att attrahera nya medarbetare samt behålla befintliga. Exempelvis har de som mål att synas både på yrkeshögskolor och högskolor samt erbjuda praktikplatser, föreläsningar och examensarbete. Dessutom erbjuder de ett traineeprogram inom drift-, mekanik- och elområdet.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har under året utvecklat sin rutin för nyanställning och introduktion av nya medarbetare.

Kommunkoncernens arbete med kompetensutveckling

Huddinge Samhällsfastigheter AB har under hösten arbetat aktivt med att utveckla arbetsmiljöarbetet och alla chefer ska genomgå samma kurs i arbetsmiljö för chefer. De

| Sjukfrånvaro | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Kommunstyrelse | 4,3% | 3,4% | 3,9% |
| Förskolenämnd | 10,5% | 13,6% | 12,1% |
| Grundskolenämnd | 7,3% | 9,8% | 8,0% |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd | 5,2% | 5,5% | 5,1% |
| Socialnämnd | 7,0% | 7,9% | 7,2% |
| Vård- och omsorgsnämnd | 9,0% | 12,4% | 9,7% |
| Kultur- och fritidsnämnd | 4,9% | 8,7% | 6,7% |
| Bygglövs- och tillsynsnämnd | 5,6% | 4,8% | 3,4% |
| Klimat- och stadsmiljönämnd | 8,8% | 9,9% | 10,9% |
| Totalt kommunen | 7,9% | 10,1% | 8,5% |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 2,4% | 3,4% | 1,9% |
| Huga Bostäder AB | 4,2% | 5,0% | 4,4% |
| Söderenergi AB | 5,4% | 4,6% | 4,2% |
| SRV återvinning AB | 4,2% | 5,3% | - |
| Södertörns Energi/Fjärrvärme AB | 3,4% | 2,5% | 3,9% |
| Södertörns brandförsvärsförbund | 4,2% | 4,5% | 4,0% |

De flesta av nämnderna och bolagen har minskat sjukfrånvaron för 2021 jämfört med 2020, då sjukfrånvaron till stor grad påverkades av coronapandemin och de rekommendationerna och restriktionerna som gällde.

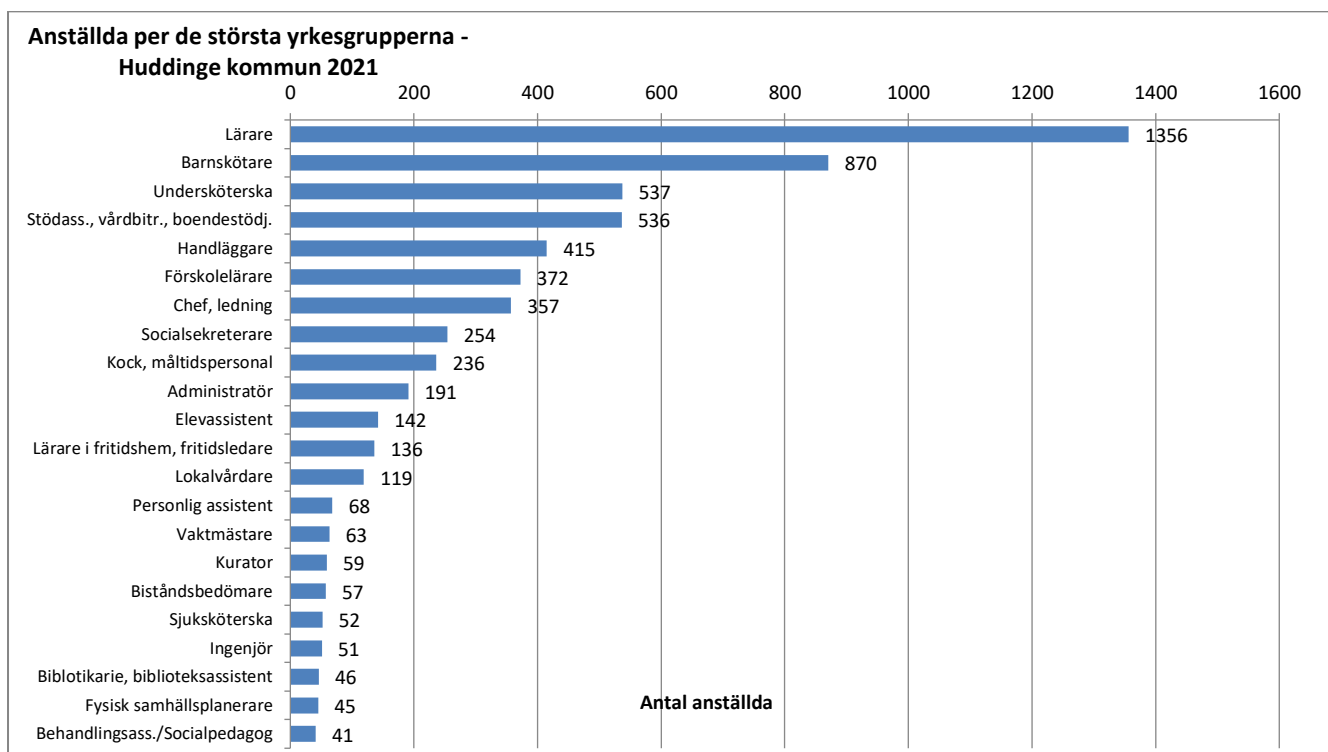
| Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning 2021 | Huddinge kommun | HUGE | HUSF | Söderenergi | SRV | SEAB/SFAB | SBFF |
|---|-----------------|------|-------|-------------|-----|-----------|-------|
| Total sjukfrånvaro i % av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid | 8,5% | 4,4% | 1,9% | 4,2% | - | 3,9% | 4,0% |
| Andel av sjukfrånvaron som är sammanhängande 60 dagar eller mer % | 42,9% | 2,1% | 13,2% | 4,2% | - | 51,6% | 22,2% |
| Sjukfrånvaron för kvinnor % | 9,3% | 1,0% | 1,6% | 4,4% | - | 1,7% | 4,8% |
| Sjukfrånvaron för män % | 5,7% | 3,4% | 2,0% | 4,1% | - | 4,7% | 3,8% |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre % | 8,1% | 0,2% | 0,7% | 3,5% | - | 0,7% | 3,6% |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år % | 7,6% | 1,1% | 2,6% | 2,3% | - | 4,8% | 3,4% |
| Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre % | 9,4% | 3,1% | 2,5% | 5,7% | - | 3,2% | 5,0% |

Väsentliga personalförhållanden – kommunen

Kommunens medarbetare

I december 2021 var nästan 6 400 medarbetare anställda i Huddinge kommun (timanställda exkluderat). Antalet anställda har minskat med 2,3 procent, eller drygt 150 medarbetare, jämfört med december 2020. Minskningen finns främst inom grundskolan och gymnasiet. 77 procent av de anställda är kvinnor och den största andelen anställda har en tillsvidareanställning (83 procent). Medelåldern är 46 år.

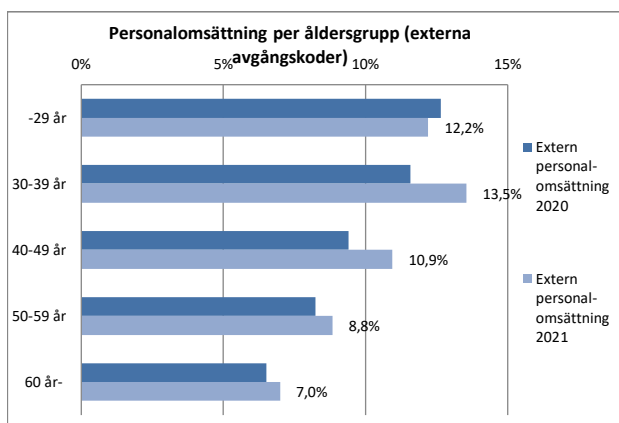
Bland de största yrkesgrupperna finns lärare, barnskötare, undersköterskor och omsorgspersonal som stödassistent/vårdbiträden/boendestödare (se diagram nedan).



Kommunens arbete med personalförsörjning

För Huddinge kommun är personalförsörjningen en fortsatt utmaning. Det råder brist inom yrkesgrupper såsom lärare, sjuksköterskor och undersköterskor. Det är viktigt att både attrahera nya medarbetare och behålla befintliga.

Kommunens personalomsättning

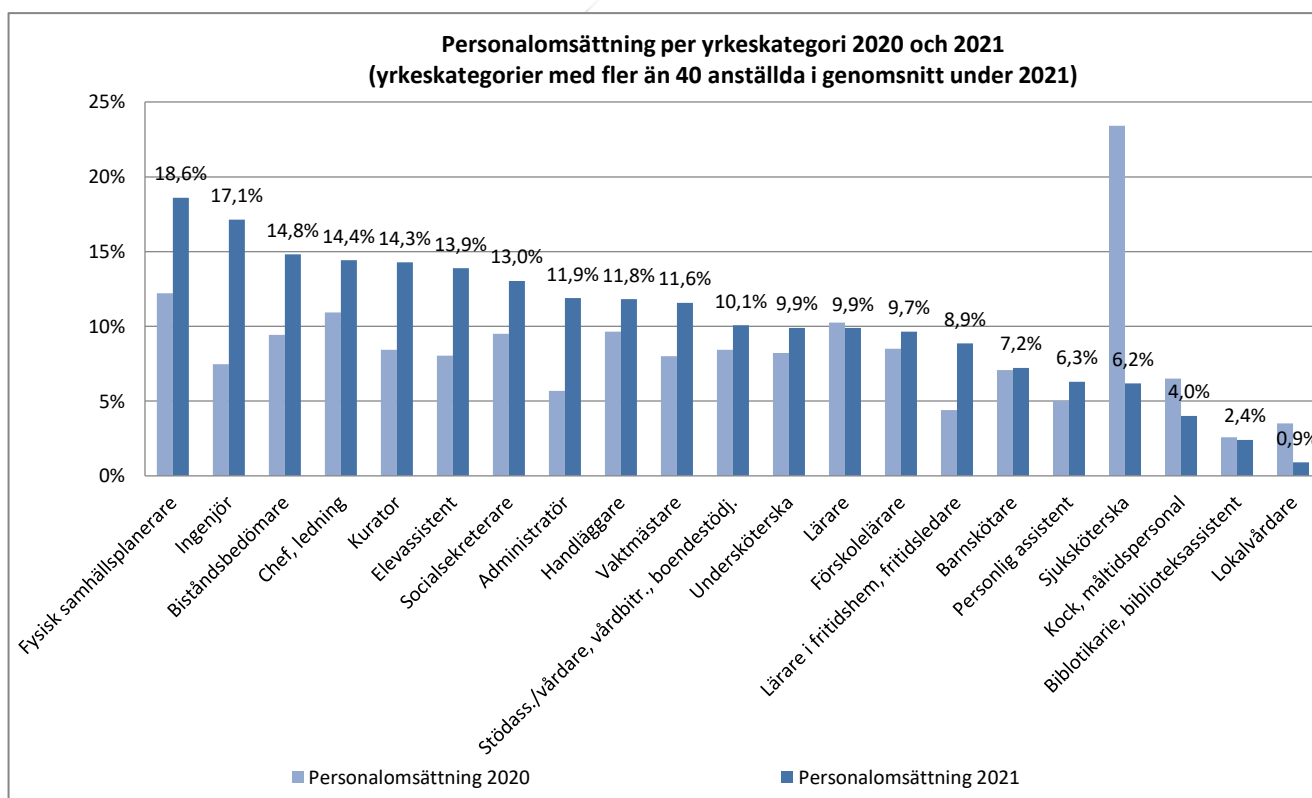


Personalomsättningen, andelen tillsvidareanställda som slutat i kommunen, var 10,3 procent för 2021. Detta motsvarar nästan 600 externa avgångar inklusive pensionsavgångar. Personalomsättningen har ökat under 2021 (2020: 8,8 procent) men är inte uppe på de nivåer som var under 2018-2019 då personalomsättningen var över 12 procent. Ökningen finns inom de flesta av kommunens verksamhetsområden, dock har den minskat något inom förskolan.

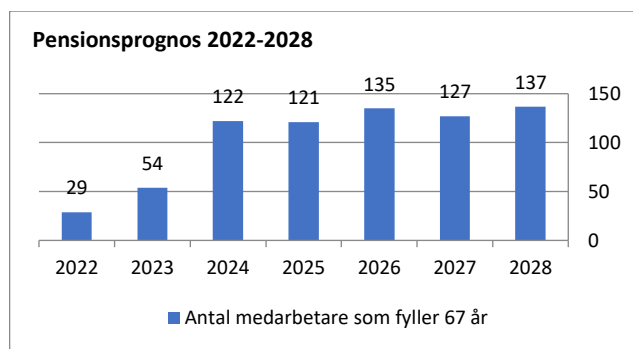
Personalomsättningen minskade väsentligt under 2020 både i Huddinge kommun och i övriga kommuner i landet och länet, vilket troligtvis berodde på pandemin. Uppgången för 2021 är sannolikt ett resultat av att rörligheten på arbetsmarknaden ökade under året.

Högst är personalomsättningen bland medarbetare mellan 30-39 år som nu överstiger personalomsättningen i åldersgruppen upp till 29 år. Personalomsättningen har ökat för samtliga åldersgrupper utom för medarbetare upp till 29 år där personalomsättningen minskat.

Personalomsättningen varierar mellan olika yrken. Under 2021 har den ökat inom de flesta av kommunens yrkeskategorier, inklusive flera av kommunens bristrykesgrupper, såsom ingenjörer och fysiska samhällsplanerare, men även för socialsekreterare, biståndsbedömare och lärare i fritidshem. Personalomsättningen för sjuksköterskor har däremot minskat jämfört med den höga nivå som var 2020 då konkurrensen om sjuksköterskor var ovanligt hög mellan kommun, region och privata aktörer (se diagram). Antalet externa avgångar för sjuksköterskor har under 2021 varit 3 jämfört med 13 under 2020. Diagrammet nedan visar personalomsättningen per yrkeskategori för de yrkeskategorier som har fler än 40 tillsvidareanställda i genomsnitt under 2021.



Pensionsavgångar



Drygt 13 procent av kommunens tillsvidareanställda är 60 år eller äldre. Det skiljer mellan olika yrkesgrupper och stora yrkesgrupper som har en hög andel tillsvidareanställda över 60 år är bland annat lärare (lärare i fritidshem, lärare i kulturskola lärare i modersmål, lärare praktiska/estetiska och gymnasielärare) samt personal inom vård- och omsorg (stödassistent-er/vårdbiträde och sjuksköterskor).

En pensionsprognos, baserad på antalet medarbetare som fyller 67 år inom en sjuårsperiod, visar att drygt 700 medarbetare i kommunen kan komma att gå i pension under de kommande åren (se diagram).

Under 2021 gick cirka en av tre i pension före 65 års ålder, en av tre vid 65 års ålder och en av tre efter 66 års ålder (se tabell).

| Pensionsålder 2021 | Antal | Andel |
|--------------------|-------|-------|
| 61-62 år | 4 | 4% |
| 63-64 år | 29 | 28% |
| 65 år | 34 | 32% |
| 66-68 år | 38 | 36% |

För att motivera medarbetare att förlänga sitt arbetsliv erbjuder kommunen förmånen arbetstidsförkortning för medarbetare från 63 år. Arbetstidsförkortningen ska motsvara minst 20 procent och arbetsgivaren täcker upp tio procent av inkomstbortfallet under 12 månader och ger fortsatt inbetalning till tjänstepension motsvarande ordinarie sysselsättningsgrad. Antalet medarbetare som nyttjade förmånen har ökat under 2021 till 95 medarbetare (2020: 74 medarbetare). Riktlinjerna har från och med 2021 förlängts till att omfatta medarbetare upp till 68 år i enlighet med förändrade pensionsregler.

Insatser för att attrahera nya medarbetare

För att möta kompetensförsörjningsbehovet genomför kommunen en rad insatser kring arbetsgivarvarumärket. I arbetet med arbetsgivarvarumärket är en framgångsfaktor att arbeta med både bred varumärkeskommunikation och målgruppsanpassad kommunikation. Huddinge kommun lägger allt större fokus på digitala kommunikationsaktiviteter. LinkedIn är en viktig kanal för den här typen av kommunikation. Den rymmer både bred varumärkeskommunikation om vad som händer i Huddinge till hur det är att arbeta i Huddinge i specifika yrken. Kommunens lediga tjänster delas vid behov på LinkedIn, både som officiella inlägg och direkt från chefer och medarbetare. På Instagram har kommunen ett så kallat stafettkonto där medarbetare från olika verksamheter själva håller i kontot.

Arbete sker kontinuerligt för att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla kommunens medarbetare. Kommunen har under året ingått ett strategiskt partnerskapsavtal med Södertörns högskola. Arbetet inom partnerskapet ska bidra till en hållbar samhällsutveckling, socialt, ekologiskt, ekonomiskt och kulturellt och kommer att fokusera på samverkan inom utbildning och kompetensförsörjning/ kompetensutveckling och samverkan inom forskning och samhällsutveckling/ verksamhetsutveckling.

Samarbete med universitet och högskolor sker dessutom genom deltagande på mässor, att hålla föreläsningar för studenter och under 2021 som sommarpraktik för studenter inom miljö- och samhällsbyggnad. Verksamheterna inom socialförvaltningen har fortsatt samarbetet med vissa högskolor genom Huddinge kommuns traineeprogram för socionomer och har dessutom haft praktikanter och traineer inom flera verksamheter. Inom grundskolan sker ett aktivt arbete med verksamhetsförlagd utbildning (VFU) där grundskolorna tar emot studenter från olika lärosäten. Uppdraget är ett led i att attrahera nyexaminerade yrkesgrupper till kommunens grundskolor. Kommunen medverkar årligen på Kungliga Tekniska högskolans rekryteringsmessa för samhällsbyggare (LAVA). Sjuksköterskor har under flera år varit ett bristyrke och för att säkra kompetensförsörjningen har socialförvaltningen ett väl upparbetat samarbete med Röda Korsets högskola i Flemingsberg och tar regelbundet emot praktikanter.

I syfte att säkerställa att nya medarbetare får den övergripande information de behöver för att förstå sitt uppdrag i Huddinge kommun har en sammanhållande introduktionsprocess med en ny kommungemensam digital introduktion skapats. En bra introduktion påverkar arbetstillfredsställelsen, intentionen för att lämna sitt arbete och minskar stress. Utöver den övergripande introduktionen får nya medarbetare en arbetsplatsförlagd introduktion. För att kunna följa upp hur medarbetare upplever sin första tid i kommunen implementerades en introduktionsenkät i slutet av året. Även en avgångsenkät har implementerats i syfte att få en aggregerad bild över varför medarbetare väljer att lämna kommunen. Inom förskolan har arbete med ett introduktionspaket för nyanställda påbörjats och en budskapsplattform tagits fram. Inom grundskolan har arbete med introduktionsprogram för rektorer vidareutvecklats under året. Inom ramen för uppdraget får nyanställda rektorer stöd av andra

rektorer som agerar som mentorer. Inom arbetsmarknadsområdet finns en väl utvecklad introduktionsutbildning med tillhörande längre introduktionsperiod för nya socialsekreterare. Miljö- och bygglovsförvaltningen har under året utvecklat och uppdaterat introduktionen för nya medarbetare i syfte att säkerställa att introduktionen även framgent håller en hög nivå.

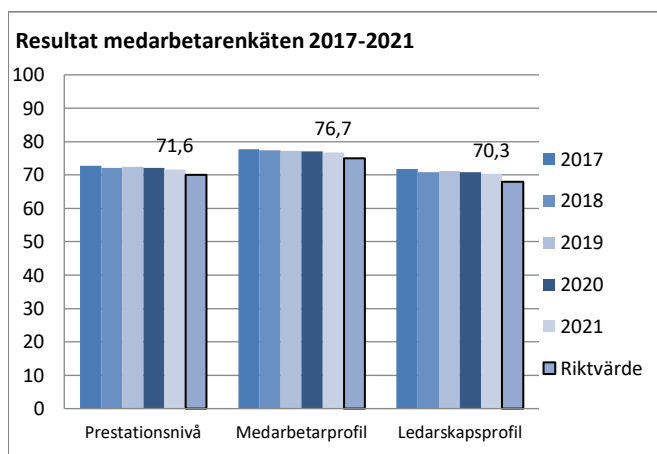
Miljö- och bygglovsförvaltningen har under året förbättrat rekryteringsannonser så att det viktigaste lyfts fram först. Intervjuer med medarbetare har genomförts för att på så sätt identifiera vad som är positivt och som särskiljer Huddinge från andra kommuner. Materialet används i rekryteringsannonser i syfte att locka ännu fler kvalificerade kandidater att söka utannonserade tjänster.

Inom förskolan och skolan visar uppföljning att möjligheten att attrahera och behålla personal återfinns i tillgången till ett kollegialt lärande samt en god arbetsmiljö. Lärande som sker i arbete tillsammans med andra utvecklar kompetenser och kunskaper både hos enskilda medarbetare och hos gruppen som helhet. Grundskolan erbjuder därför ett stort antal nätverk för kollegialt lärande såsom nätverk för förstelärare, specialpedagognätverk, Nitis – nätverk för arbete digitalisering och centrala ämneskonferenser för lärare.

Under 2021 har socialförvaltningen tagit fram en kompetensförsörjningsstrategi som ska vara vägledande i arbetet med att attrahera, rekrytera, introducera, utveckla och behålla samt avsluta personal. Strategin är utformad genom övergripande mål inom dessa områden. Målen ska uppnås genom olika aktiviteter som tas fram och genomförs inom verksamheterna. Varje verksamhet fastställer själv vilka aktiviteter som är aktuella för att på längre sikt nå målsättningen. Implementering av strategin kommer att ske under 2022.

Medarbetarnas förutsättningar och engagemang

Kommunen arbetar på flera olika sätt för att behålla och skapa goda förutsättningar för medarbetarna. Kommunen bedriver ett systematiskt arbetsmiljöarbete i syfte att främja hälsa och förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet. Det finns en etablerad process för det systematiska arbetsmiljöarbetet där chefer identifierar risker och åtgärder och följer upp arbetsmiljöarbetet. Uppföljningen aggregeras upp till nämnd i arbetsmiljörapporten som dokumenteras i ett systemstöd för att förenkla och skapa transparens. Under 2021 har också ett projekt pågått för att digitalisera planerings- och uppföljningssamtalet. De nya samtalsmallarna kommer att testas av en pilotgrupp chefer och medarbetare under första kvartalet 2022.



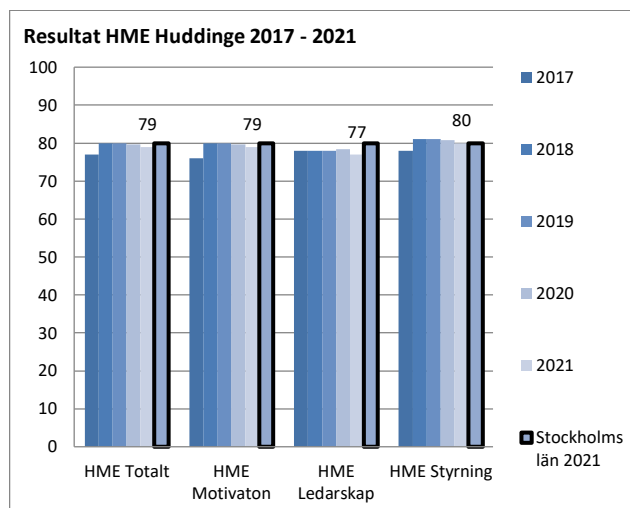
det på 70 och i jämförelse med andra kommuner som använder samma mätmodell. Värdet har minskat marginellt jämfört med föregående år.

En hög prestationsnivå innebär att medarbetarna generellt sett har goda förutsättningar att bedriva sitt arbete och kraft att utveckla och förändra. Även ledarskapsprofilen, som mäter det närmaste ledarskapet, och medarbetarprofilen, som mäter hur medarbetarna uppfattar sitt eget ansvar och inflytande, har värden över sina respektive riktvärden.

Drygt 86 procent av medarbetarna med barn under 12 år är nöjda med hur arbetsplatsen underlättar för föräldrar och anser

Kommunens medarbetarenkät är vetenskapligt baserad och mäter de viktigaste områdena som påverkar arbetsgruppens arbetssituation och arbetsmiljö. Varje område har ett framtaget riktvärde som anger vart värdena minst bör ligga för att enheten ska vara hälsosam och tillvarata medarbetarnas kapacitet på bästa sätt. Den årliga medarbetarenkäten är en del av det systematiska arbetsmiljöarbetet i kommunen. Medarbetarenkäten genomfördes i januari 2021.

Huddinge kommuns samlade resultat i medarbetarenkäten, Prestationsnivån, är 71,6 (71,5 för kvinnor och 71,9 för män). Det är ett gott resultat både i jämförelse med riktvär-



att de kan påverka sin arbetstid i hög utsträckning samt att möten normalt förläggs så att det är möjligt att förena arbete med föräldraskap.

Sveriges Kommuner och Regioners mått Hållbart medarbetarengagemang (HME) mäter medarbetarnas engagemang och organisationens och chefernas förmåga att ta tillvara på och utveckla engagemanget. Av 290 kommuner i riket har hittills 85 kommuner inrapporterat sina uppmätta HME-värden för 2021.

Huddinge kommuns HME Totalt för 2021 var 79 vilket är i något lägre än genomsnittet av de 13 kommuner i Stockholms län som rapporterat in värden och än riksgenomsnittet. Huddinges värde har minskat marginellt jämfört med föregående år (se diagram). För delindexen Motivation, Ledarskap har Huddinge kommun något lägre värden i jämförelse med länsgenomsnittet, medan delindex Styrning är på samma nivå som länsgenomsnittet.

Kommunens arbete med kompetensutveckling

Kompetensutvecklingsinsatser under året

Kommunen har arbetat med en mängd olika kompetensutvecklingsinsatser under året. Barn – och utbildningsförvaltningen har bland annat producerat två digitala fortbildningar på temat elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar riktade till lärare, resurspedagoger, elevassistenter, barnskötare och socialpedagoger i syfte att säkerställa att alla som arbetar pedagogiskt med elever har grundläggande kompetens inom området.

Socialnämndens verksamheter arbetar utifrån en utarbetad kompetensplan för olika yrkesgrupper, där utbildningssatsningar görs med fokus på att höja kvaliteten i kärnuppdraget. Utifrån denna har det bland annat genomförts utbildningar i motiverande samtal (MI) och juridikutbildningar för socialsekreterare. Beroende-och socialpsykiatrisektionen har utbildats i beroendelära och medarbetare inom öppenvården barn och unga har gått utbildningen i neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. På förebyggande-enheten har medarbetarna genomgått utbildning i psykisk ohälsa och demens.

Utbildade undersköterskor och stödassistenter är stora kommande bristyrkesgrupper i hela landet. Som ett led i att möta bristen har socialförvaltningen under 2021 utbildat vårdbiträden inom äldreomsorgen till undersköterskor med stöd av statliga medel från Äldreomsorgslyftet och förvaltningsövergripande kompetensförsörjningsmedel.

Inom arbete och försörjning har ett utbildningsprogram gällande suicidpreventivt arbete genomförts och en utbildningsmiljö med virtuell teknisklösning har skapats för utbildning i hantering av hot och våld.

Även miljö- och bygglovsförvaltningen arbetar strategiskt med kompetensförsörjning för att säkra den totala kompetensen inom förvaltningen. Flera medarbetare har utifrån detta gått kurser inom bland annat fastighetsjuridik, fastighetsbildning, geodataplattform, GIS samt kartproduktion. Alla medarbetare på bygglovsavdelningen har genomgått två utbildningssteg gällande medveten kommunikation både i tal och skrift i syfte att stärka kunskapen om kommunikation och medarbetare i sina uttryck

Att arbeta på distans ställer nya krav på både chefer och medarbetare. Under året har två digitala föreläsningar tagits fram riktade till chefer respektive medarbetare för att ge tips om hur en bra dialog och samarbete skapas i arbetsgruppen när vi inte ses och vad chefer bör tänka på när de ska leda en arbetsgrupp som arbetar på distans.

Chefsutvecklingsinsatser

Kommunens chefer erbjuds årligen ett antal chefsutbildningar inom bland annat grundläggande arbetsmiljö, rehabilitering, träffsäkra rekryteringar, arbetsrätt, transformerande ledarskap, lönebildning och lönesättning. Under året har 251 chefer gått någon eller några av kommunens chefsutbildningar. Medelantalet chefer under 2021 var drygt 350 chefer. Dessutom har 27 arbetsledare gått utbildningen i praktiskt ledarskap för arbetsledare.

Kommunen har ett chefsaspirantprogram kallat Ledarskapsforum som genomförs i samarbete med Södertälje kommun, Botkyrka kommun och Södertörns Brandförsvarsförbund. Programmet startade upp i oktober 2021 och pågår till maj 2022. 14 medarbetare deltar från Huddinge kommun och totalt delat 48 medarbetare i programmet.

Som följd av coronapandemin ställdes många utbildningar om till digital form under hela 2021. För ledarutvecklingsprogrammet i Transformerande ledarskap, praktiskt ledarskap för arbetsledare och Ledarskapsforum bedömdes dock kvaliteten och måluppfyllelsen för utbildningarna bli betydligt bättre när de genomförs som fysiska möten. I samråd med ledningen beslutades därför att dessa tre program skulle genomföras i fysisk form från oktober 2021.

Nyheter för 2021 är att kommunen har producerat två nya e-utbildningar i kommunens systemstöd för det systematiska arbetsmiljöarbetet (DigiSAM) och diskrimineringslagen. Kommunens chefsintroduktion har gjorts om från tre fysiska heldagar till två halvdagsseminarier och två e-utbildningar.

För att klara framtidens välfärdsuppdrag har ledningen för Huddinge kommun beslutat om tre fokusområden som alla chefer i kommunen, inklusive Huddinge Samhällsfastigheter AB och Huga Bostäder AB, behöver arbeta med. Fokusområdena är effektivisering, tillitsbaserad styrning och ledning och digitalisering. Samtliga chefsmöten under 2021 har haft dessa fokusområden som teman för att ge bakgrund, kunskap och inspiration att arbeta vidare i verksamheterna.

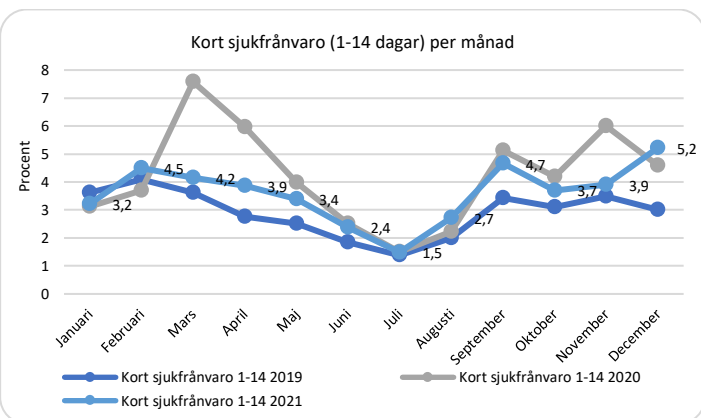
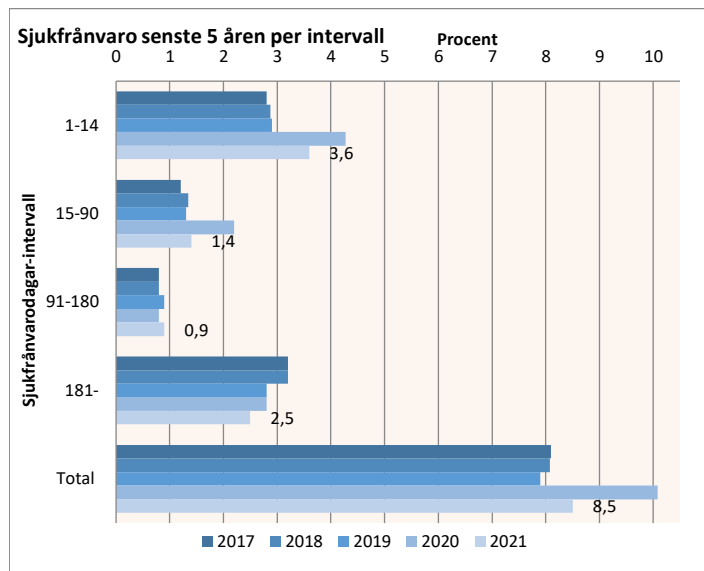
En pedagogisk ledarskapsutbildning för rektorer har påbörjats under 2021. Syftet är att definiera och utforma det pedagogiska ledarskapet i Huddinges förskolor i egen regi.

Kommunens sjukfrånvaro

Kommunens sjukfrånvaro har minskat jämfört med föregående år och den totala sjukfrånvaron för 2021 blev 8,5 procent (2020:10,1 procent). Det är den korta sjukfrånvaron i intervallen 1-14 dagar och 15-90 dagar som har minskat mest. Det var också dessa intervall som ökade kraftigt under 2020 med anledning av coronapandemin och rekommendationer kopplat till denna. Sjukfrånvaron i intervallet 91-180 dagar är relativt oförändrad. De längsta sjukfallen (över 180 dagar) har fortsatt att minska.

Kvinnor har fortfarande högre sjukfrånvaro än män, 9,3 procent för kvinnor respektive 5,7 procent för män. Både kvinnors och mäns sjukfrånvaro har minskat under året. Enligt Försäkringskassans statistik har kvinnor generellt cirka 50 procent högre sjukfrånvaro än män.

Förskolan är den verksamhet inom kommunen som har högst sjukfrånvaro (12,1 procent), följt av medarbetare inom vård- och omsorgsverksamhet (9,7 procent).



Den korta sjukfrånvaron mellan 1-14 dagar har under stora delar av året fortsatt vara högre än före coronapandemin. Restriktioner, rekommendationer och sjukfrånvaro som följd av coronapandemin har under 2021 fortsatt att påverka den kortare sjukfrånvaron (se diagram). Förskolelärare, barnskötare, lärare inom låg- och mellanstadiet, elevassistenter, lärare fritidshem, undersköterskor, stödassistent/boendestödare, vårdbiträde och personliga assistenter är exempel på yrkesgrupper som haft en hög korttidsjukfrånvaro under 2021.

Den totala sjukfrånvaron har minskat för de flesta av kommunens större yrkesgrupper under 2021 jämfört med 2020. Minskningen har varit stor för bibliotekarier/biblioteksassistenter, sjuksköterskor och biståndsbedömare som var några av de yrkesgrupper vars sjukfrånvaro påverkades kraftigt av coronapandemin under 2020.

Yrkesgrupper som totalt sett under 2021 har en hög sjukfrånvaro är kontaktyrken såsom barnskötare, förskolelärare, elevassistenter, stödassistent/vårdbiträden, personliga assistenter och undersköterskor.

Arbetet med att minska kommunens totala sjukfrånvaro har fortsatt under året. Sjukskrivningsprocessen har utvecklats för att fånga upp tidiga signaler på ohälsa och ett projektarbete har påbörjats för att inför ett riskorienterat arbetssätt för att förebygga och minska sjukfrånvaro. Riskorienterat arbetssätt är framtaget av Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, och har testats med gott resultat i flertalet regioner och kommuner. Sjukfrånvaron följs upp kontinuerligt.

Under större delen av den tid som pandemin pågått har inte krav på läkarintyg fått ställas förrän efter dag 21, till skillnad mot det normala på dag 8 i sjukskrivningen. Detta har försvårat chefers möjlighet att följa upp och vidta åtgärder för återgång i arbetet. Under 2021 har därför många av de insatser som genomförts inom socialförvaltningen syftat till att chefer ska få en bild av orsakerna till frånvaron och möjlighet att vidta åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Dessutom har en kontinuerlig uppföljning kring statistik för sjukfrånvaro för samtliga sjukfrånvarointervall i samverkan mellan verksamhetens chefer och HR-enheten skett. Detta för att finna orsaker bakom frånvaron på enheten och tidigt kunna sätta in lämpliga åtgärder.

Verksamheterna har fokuserat på arbetet med en god arbetsmiljö, vilket tros ha stor påverkan på den minskade sjukfrånvaron. Inom vård – och omsorg har till exempel riskbedömningar och arbetssätt utvärderats för att anpassa arbetet utifrån smitta och utökat distansarbete. Inom verksamheten i egen regi har man dessutom arbetat särskilt med ett arbetsmaterial för att säkerställa en god arbetsmiljö vid arbete i andras hem.

Förväntad utveckling

Huddinge kommunkoncern har redovisat goda och stabila resultat under de senaste åren. Bedömningen är att de av fullmäktiges fastställda finansiella målen och verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning klaras för året.

Den förväntade utvecklingen bedöms i huvudsak som i årsredovisningen 2020. De framtida demografiska utmaningarna, med en allt äldre befolkning och en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande, innebär att det krävs fortsatta effektiviseringar för att få både pengar och personal att räcka till på sikt.

Senaste prognosen från SCB visar på en väsentligt lägre befolkningstillväxt än i tidigare prognoser, särskilt i de yngre åldrarna, vilket ytterligare visar på vikten av långsiktig planering, ökad sysselsättning i grupper som står långt från arbetsmarknaden och omställning för en effektivare verksamhet.

Det kvarstår också att se vilka konsekvenser som den pågående pandemin medför på kort och lång sikt för arbetslösheten, befolkningsökningstillväxten och flyttströmmar.

Stor vikt ska därför fortsatt läggas på att jämföra, analysera och förändra arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat men till en lägre kostnad. En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt.

För att klara de finansiella målen, med en hög planerad utbyggnadstakt och stora investeringar, är det viktigt att resultatmålet fortsatt hålls på en stabil nivå och att bolagen uppnår goda resultat.

Med dessa utmaningar i sikte är det av största vikt att inte använda överskott för att finansiera kostnadshöjande åtgärder. Överskott behöver istället användas till arbetet med att ställa om välfärden, bland annat med hjälp av ny teknik.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

| Mnkr | Not | Kommunen | | | | | Kommunkoncern | | |
|--|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Budget | Prognos | Utfall | Korrigerad* | Utfall | Utfall | Korrigerad* | Utfall |
| | | 2021 | 2021 | 2021-12 | 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | 2020-12 | 2020-12 |
| Verksamhetens intäkter | 3,10 | 1 186,8 | 1 241,1 | 1 463,0 | 1 452,9 | 1 452,9 | 3 143,9 | 2 962,7 | 2 962,7 |
| Verksamhetens kostnader | 4,10 | -7 409,5 | -7 262,1 | -7 521,1 | -7 292,5 | -7 283,4 | -8 482,0 | -8 136,1 | -8 127,0 |
| Avskrivningar | 5 | -195,1 | -175,5 | -182,5 | -176,3 | -176,3 | -590,2 | -580,5 | -580,5 |
| Verksamhetens nettokostnad | | -6 417,8 | -6 196,5 | -6 240,6 | -6 015,8 | -6 006,7 | -5 928,2 | -5 753,9 | -5 744,8 |
| Skatteintäkter | 6 | 5 407,7 | 5 268,7 | 5 599,6 | 5 249,6 | 5 249,6 | 5 599,6 | 5 249,6 | 5 249,6 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 7,10 | 1 143,1 | 1 185,1 | 1 140,0 | 1 184,4 | 1 184,4 | 1 140,0 | 1 184,4 | 1 184,4 |
| Verksamhetens resultat | | 133,0 | 257,3 | 499,0 | 418,2 | 427,3 | 811,4 | 680,1 | 689,1 |
| Finansiella intäkter | 8,10 | 154,8 | 156,5 | 152,2 | 160,9 | 160,9 | 20,8 | 58,2 | 58,2 |
| Finansiella kostnader | 9,10 | -118,2 | -148,8 | -111,7 | -119,5 | -168,4 | -127,5 | -125,0 | -173,9 |
| Resultat efter finansiella poster | | 169,6 | 265,0 | 539,5 | 459,6 | 419,8 | 704,6 | 613,3 | 573,5 |
| Extraordinära intäkter | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Extraordinära kostnader | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Årets resultat | | 169,6 | 265,0 | 539,5 | 459,6 | 419,8 | 704,6 | 613,3 | 573,5 |
| Årets resultat ekonomiskt mål kommunen | | 129,6 | 240,0 | 402,4 | 435,2 | 395,4 | - | - | - |

* Utfallet för år 2020 är korrigerat med anledning av anpassning till information från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag.

Balansräkning

| Mnkr | Not | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|-----|-----------------|------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | | 2021-12 | Korrigerad* 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad* 2020-12 | 2020-12 |
| TILLGÅNGAR | | | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 11 | 0,2 | 0,6 | 0,6 | 1,5 | 2,8 | 2,8 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 12 | 3 397,0 | 3 088,4 | 3 088,4 | 14 481,1 | 13 827,5 | 13 827,5 |
| Maskiner och inventarier | 13 | 278,7 | 303,0 | 303,0 | 1 710,0 | 1 531,2 | 1 531,2 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | | | | | |
| Värdepapper, andelar, aktier | 14 | 1 264,5 | 1 255,4 | 1 255,4 | 164,2 | 147,3 | 147,3 |
| Långfristiga fordringar | 15 | 8 623,3 | 8 322,6 | 8 322,6 | 610,4 | 627,8 | 627,8 |
| Summa anläggningstillgångar | | 13 563,7 | 12 970,0 | 12 970,0 | 16 967,3 | 16 136,5 | 16 136,5 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 16 | 1 197,9 | 1 252,8 | 1 048,2 | 1 197,9 | 1 252,8 | 1 048,2 |
| Omsättningstillgångar | | | | | | | |
| Förråd med mera | 17 | 53,8 | 57,2 | 57,2 | 147,9 | 166,4 | 166,4 |
| Kortfristiga fordringar | 18 | 683,6 | 545,0 | 545,0 | 872,4 | 887,7 | 887,7 |
| Kassa och bank | 19 | 254,9 | - | - | 383,5 | 254,3 | 254,3 |
| Summa omsättningstillgångar | | 992,3 | 602,2 | 602,2 | 1 403,7 | 1 308,4 | 1 308,4 |
| Summa tillgångar | | 15 753,9 | 14 825,0 | 14 620,4 | 19 568,9 | 18 698,0 | 18 493,1 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER | | | | | | | |
| Eget kapital | | | | | | | |
| Årets resultat | | 539,5 | 459,6 | 419,8 | 704,6 | 613,3 | 573,5 |
| Resultatutjämningsreserv | | 674,0 | 616,6 | 616,6 | 675,8 | 617,8 | 617,8 |
| Övrigt eget kapital | | 5 103,4 | 4 701,2 | 4 619,6 | 6 855,1 | 6 238,6 | 6 157,0 |
| Summa eget kapital | 20 | 6 316,9 | 5 777,4 | 5 656,0 | 8 235,6 | 7 469,7 | 7 348,2 |
| Avsättningar | | | | | | | |
| Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser | 21 | 1 007,8 | 893,7 | 893,7 | 1 103,0 | 990,2 | 990,2 |
| Övriga avsättningar | 22 | 1 367,8 | 1 390,5 | 1 307,3 | 2 053,5 | 2 076,4 | 1 993,2 |
| Summa avsättningar | | 2 375,6 | 2 284,2 | 2 201,0 | 3 156,6 | 3 066,6 | 2 083,4 |
| Skulder | | | | | | | |
| Långfristiga skulder | 23 | 4 279,0 | 3 764,6 | 3 764,6 | 5 154,3 | 4 676,5 | 4 676,5 |
| Kortfristiga skulder | 24 | 2 782,4 | 2 998,8 | 2 998,8 | 3 022,4 | 3 485,0 | 3 485,0 |
| Summa skulder | | 7 061,3 | 6 763,4 | 6 763,4 | 8 176,7 | 8 161,5 | 8 161,5 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 15 753,9 | 14 825,0 | 14 620,4 | 19 568,9 | 18 698,0 | 18 493,1 |
| Ställda panter och ansvarsförbindelser | | | | | | | |
| Borgensåtagande | 25 | 606,5 | 661,7 | 661,7 | 606,5 | 661,7 | 661,7 |
| Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 | 26 | 1 563,4 | 1 600,6 | 1 600,6 | 1 563,4 | 1 600,6 | 1 600,6 |
| Leasingåtagande | 27 | 13,1 | 15,7 | 15,7 | 270,7 | 293,5 | 293,5 |
| Övriga ansvarsförbindelser | 28 | 4,7 | 4,6 | 4,6 | 13,0 | 31,8 | 31,8 |

* Utfallet för år 2020 är korrigerat med anledning av anpassning till information från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag.

Kassaflödesanalys

| Mnkr | Not | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|-----|---------------|------------------------|--------------|-----------------|------------------------|-----------------|
| | | 2021-12 | Korrigerad* 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad* 2020-12 | 2020-12 |
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | | | | | |
| Årets resultat | | 539,5 | 459,6 | 419,8 | 704,6 | 613,3 | 573,5 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 29 | 437,2 | 102,3 | 142,1 | 969,1 | 618,6 | 658,5 |
| Övriga likviditetspåverkande poster | 30 | -23,3 | 96,5 | 96,5 | -23,5 | 93,3 | 93,3 |
| Poster som redovisas i annan sektion | 31 | - | - | - | -22,0 | 0,6 | 0,6 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</i> | | 953,4 | 658,3 | 685,3 | 1 628,2 | 1 325,9 | 1 325,9 |
| Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar | | -138,6 | -62,3 | -62,3 | 15,4 | -109,1 | -109,1 |
| Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager | | 3,4 | 2,6 | 2,6 | 18,3 | 0,4 | 0,4 |
| Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder | | -216,4 | 45,8 | 45,8 | -462,6 | 43,5 | 43,5 |
| Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar | | -300,6 | -290,2 | -290,2 | 17,4 | -290,2 | -290,2 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 301,2 | 354,1 | 354,1 | 1 216,7 | 970,6 | 970,6 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | | | | | |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar | | - | - | - | - | - | - |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | | - | - | - | - | - | - |
| Investering i materiella anläggningstillgångar | | -551,6 | -284,1 | -284,1 | -1 522,7 | -1 139,6 | -1 139,6 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 0,6 | - | - | -7,7 | 6,7 | 6,7 |
| Investering i kommunkoncernföretag | | - | - | - | - | - | - |
| Försäljning av kommunkoncernföretag | | - | - | - | - | - | - |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar | | -10,1 | - | - | -17,8 | -17,4 | -17,4 |
| Avyttring av finansiella anläggningstillgångar | | 1,0 | - | - | 1,1 | - | - |
| Inbetalning av optionsavtal | | - | - | - | 3,6 | 3,6 | 3,6 |
| Utbetalning av optionsavtal | | - | - | - | - | - | - |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -560,1 | -284,1 | 284,1 | -1 543,5 | -1 146,6 | -1 146,6 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | | | | | |
| Nyupptagna lån | | 514,4 | -65,9 | -65,9 | 477,9 | 376,2 | 376,2 |
| Amortering av skulder för finansiell leasing | | -0,5 | -1,0 | -1,0 | -0,5 | -40,1 | -40,1 |
| Amortering av långfristiga skulder | | -0,1 | -3,1 | -3,1 | -21,4 | -130,0 | -130,0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 513,8 | -70,0 | -70,0 | 556,0 | 206,2 | 206,2 |
| BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR | | | | | | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | 16 | - | - | - | - | - | - |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | | 254,9 | 0,0 | 0,0 | 129,2 | 30,1 | 30,1 |
| Likvida medel vid årets början* | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 254,3 | 213,6 | 155,3 |
| Likvida medel vid årets slut | | 254,9 | 0,0 | 0,0 | 383,5 | 243,7 | 185,4 |

* Utfallet för år 2020 är korrigerat med anledning av anpassning till information från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag.

Noter till resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys

Noter Innehållsförteckning

| | |
|-------------|--|
| Not 1 | Redovisnings- och värderingsprinciper |
| Not 2 | Uppskattningar och bedömningar |
| Not 3 - 10 | Noter till resultaträkningen |
| Not 11 - 26 | Noter till balansräkningen |
| Not 27 | Leasingåtagande |
| Not 28 | Övriga ansvarsförbindelser |
| Not 29 - 31 | Noter till kassaflödesanalysen |
| Not 32 | Upplysningar om kostnader för redovisningsrevision |
| Not 33 | Upplysning om upprättade särredovisningar |

Not 1

Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen 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

Kommunkoncern – sammanställda räkenskaper

Sammanställd redovisning har upprättats enligt lagen om kommunal redovisning och rekommendation från rådet för kommunal redovisning. Sammanställningen har skett enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering

Kommunens årsredovisning innehåller kommunkoncernen 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 upprättar årsredovisning enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012-1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för räkenskaperna för kommunkoncernen.

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

Siffrorna för SRV återvinning AB har tagits från SRV:s årsredovisning.

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 2021-12-31 baseras på SKR:s decemberprognos, i enlighet med rekommendation RKR R2 och SKR cirkulär 20:57. Efter bokslutets upprättande publicerar SKR en ny prognos i februari 2022 (SKR cirkulär 21:12) som redovisar ett utfall för helåret som är 25,2 mnkr bättre än tidigare prognos.

Gatukostnadsersättningar och investeringsbidrag

Från och med 2020 följer kommunen RKR:s rekommendation R2 Intäkter avseende Gatukostnadsersättningar.

Kostnader

Löner

Timanställdas löner har redovisats enligt kontantprincipen.

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

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

Materiella anläggningstillgångar - 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 tas upp som en förutbetalad intäkt, långfristig skuld, och periodiseras över anläggningstillgångens nyttjandeperiod.

Nedskrivning

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

Avskrivningar

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

Avskrivningstider

Avskrivningstider varierar från 3–80 år i kommunen och i bolagen från 3–100 år, beroende på vad investeringen avser. Avskrivningstiden för immateriella anläggningstillgångar är högst fem år om inte avtalstiden med leverantören är längre.

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

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

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. För materiella anläggningstillgångar är beloppsgränsen för mindre värde satt till ett prisbasbelopp (47 600 kr år 2021). För immateriella anläggningstillgångar är beloppsgränsen satt till tio prisbasbelopp (476 000 kr år 2021).

Finansiell leasing

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

Finansiella leasingavtal med en löptid med minst tre år redovisas som anläggningstillgång i balansräkningen. Kommunen följer ej RKR R5 redovisning av leasing för hyresavtal avseende fastigheter. Möjlighet finns ej i dagsläget att ta fram resultat effekt, kommunen kommer dock att gå vidare med denna fråga under 2022.

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.

Omsättningstillgångar

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

Finansiella tillgångar och skulder

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

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

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

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.

Säkringsredovisning

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

Exploateringsredovisning

Exploateringsprojekten delas upp i 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.

Medfinansiering av infrastruktur

Från och med 2020 har kommunen anpassat redovisningen av medfinansiering av infrastruktur till ny information från RKR. Information presenterades i november 2020 och behandlar medfinansiering av infrastruktur då avtalet innehåller klausul om indexreglering av det avtalade bidragsbeloppet. Kommunen redovisar avtal för Spårväg syd och avtal för tunnellsättning för Tvärförbindelse Södertörn enligt denna information. Avsättning ska, enligt RKR R9 Avsättningar och ansvarsförbindelse, tas upp till den bästa uppskattningen av vad som krävs för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Resultatet i bokslutet för 2020 innebar en ökad avsättning som redovisades som en finansiell kostnad. Efter 2020 års boksluts upprättande har RKR:s information förtydligats. En ökad avsättning till följd av ändrad diskonteringsränta och/eller antaget index ska istället motbokas som en ökad tillgång och medför en högre upplösning för resterande år som tillgången aktiveras. I bokslutet för 2021 har beräkning och redovisning av avsättning anpassats till förtydligad information. Resultatet till och med 2021 är en större avsättning och tillgång på 227 mnkr, en högre kostnad för upplösning på 22 mnkr och en lägre finansiell kostnad på 144 mnkr. Korrigeringar till följd av anpassning är gjord i årsredovisningens finansiella rapporter.

Pensioner

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

Redovisning av Kassaflöden

Kassaflödesanalys för kommunen och koncernen är upprättad i enlighet med rekommendation R13 från år 2019 från Rådet för kommunal redovisning. Koncernens kassaflödesanalys är redovisad enligt konsolideringsmetoden och utgår ifrån bolagens redovisade kassaflödesanalyser med justering för bland annat skatter i årets resultat.

Avsättningar

Avsättningar för deponi i koncernbolaget SRV återvinning AB;

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

Tillgångar och skulder i utländsk valuta

Kommunen har tagit ett lån på 10 mnkr EUR från Deutsche Bank som värderas till fast kurs på 8,87 kr där 88,7 mnkr skall betalas tillbaka. Detta innebär att kursförändringar ej påverkar detta lån. Kommunen har även "räntesäkrat" denna affär med en swap där vi erhåller exakt samma EUR i ränta som vi betalar vilket innebär att det inte finns någon valutarisk. Lånet förfaller 2034.

Not 2

Uppskattningar och bedömningar

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

Kommunen har sedan 2016 respektive 2018 avtal om medfinansiering till statliga anläggningar. Betalning sker enligt prognosticerad betalplan i respektive projekt. Kommunen följer RKR:s rekommendation R9 för värdering av avsättning och tillgång. Indexuppräkningsmetoden sker med KPI och utvecklingen framåt baseras på Riksbankens långsiktiga mål avseende inflationsutvecklingen. Den genomsnittliga indexuppräkningsmetoden är således beräknad till 2,0 % per år. Nuvärdesberäkningen av avsättningen baseras på indexjusterat kassaflöde omräknat till dagens penningvärde med avtalets totala löptid och det ränteläge som gällde för aktuell löptid vid avtalet tecknande som grund.

| Not 3 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Verksamhetens intäkter* | | | | | | |
| Försäljningsintäkter | 14,4 | 16,3 | 16,3 | 175,4 | 96,7 | 96,7 |
| Bidrag och kostnadsersättningar från staten | 511,3 | 567,9 | 567,9 | 565,2 | 619,7 | 619,7 |
| Taxor och avgifter | 348,6 | 444,8 | 444,8 | 925,2 | 964,9 | 964,9 |
| Hyror och arrenden | 99,9 | 107,0 | 107,0 | 880,5 | 878,8 | 878,8 |
| Intäkter från exploateringsverksamhet | 192,1 | 26,3 | 26,3 | 192,2 | 22,4 | 22,4 |
| Försäljning av verksamhet och konsulttjänster | 289,4 | 281,6 | 281,6 | 287,3 | 279,9 | 279,9 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 7,3 | 9,0 | 9,0 | 118,1 | 100,3 | 100,3 |
| | 1 463,0 | 1 452,9 | 1 452,9 | 3 143,9 | 2 962,7 | 2 962,7 |

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

| Not 4 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Verksamhetens kostnader* | | | | | | |
| Personalkostnader | -3 842,1 | -3 769,2 | -3 769,2 | -4 238,4 | -4 151,5 | -4 151,5 |
| Lokal- och markhyror | -740,0 | -711,7 | -711,7 | -104,0 | -107,6 | -107,6 |
| Köp av huvudverksamhet | -1 976,5 | -1 837,1 | -1 837,1 | -1 962,7 | -1 823,2 | -1 823,2 |
| Lämnade bidrag | -163,6 | -172,6 | -172,6 | -163,6 | -172,6 | -12,6 |
| Exploateringskostnader | -86,3 | -91,1 | -91,1 | -86,3 | -91,1 | -91,1 |
| Bidrag statlig infrastruktur – Förfart Stockholm** | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 |
| Bidrag statlig infrastruktur – Sverigeförhandlingen Spårväg** | -31,9 | -31,9 | -25,3 | -31,9 | -31,9 | -25,3 |
| Bidrag statlig infrastruktur – Tunnel Glömsta** | -22,5 | -22,5 | -20,1 | -22,5 | -22,5 | -20,1 |
| Övriga kostnader | -657,7 | -655,8 | -655,8 | -1 872,1 | -1 735,3 | -1 735,3 |
| | -7 521,1 | -7 292,5 | -7 283,4 | -8 482,0 | -8 136,1 | -8 127,0 |

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

**Bidrag statlig infrastruktur avser medfinansiering av Förfart Stockholm till Trafikverket om 12 mnkr samt medfinansiering Sverigeförhandlingen Spårväg om 731 mnkr, samt Tunnel Glömsta 492 mnkr. Bidragen kommer att lösas upp under 25 år med lika stora delar varje år.

| Not 5 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|---------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Avskrivningar | | | | | | |
| Avskrivningar immateriella tillgångar | -0,5 | -1,0 | -1,0 | -1,3 | -1,5 | -1,5 |
| Avskrivningar byggnader och anläggningar | -124,1 | -103,2 | -103,2 | -534,9 | -452,2 | -452,2 |
| Avskrivning på påg byggn, tekn anl RV | -0,1 | -6,8 | -6,8 | - | -6,8 | -6,8 |
| Avskrivningar maskiner och inventarier | -57,8 | -65,2 | -65,2 | -118,1 | -165,9 | -165,9 |
| Nedskrivningar/Återförda nedskrivningar byggnader och anläggningar | - | - | - | 64,2 | 46,0 | 46,0 |
| | -182,5 | -176,3 | -176,3 | -590,1 | -580,5 | -580,5 |

| Not 6 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Skatteintäkter | | | | | | |
| Preliminär kommunalskatt | 5 451,7 | 5 357,4 | 5 357,4 | 5 451,7 | 5 357,4 | 5 357,4 |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | 129,2 | -80,7 | -80,7 | 129,2 | -80,7 | -80,7 |
| Slutavräkning föregående år | 18,7 | -27,2 | -27,2 | 18,7 | -27,2 | -27,2 |
| | 5 599,6 | 5 249,6 | 5 249,6 | 5 599,6 | 5 249,6 | 5 249,6 |

| Not 7 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Generella statsbidrag och utjämning | | | | | | |
| Inkomstutjämningsbidrag | 532,5 | 610,7 | 610,7 | 532,5 | 610,7 | 610,7 |
| Kostnadsutjämningsbidrag | 198,5 | 194,8 | 194,8 | 198,5 | 194,8 | 194,8 |
| Kommunal fastighetsavgift | 187,8 | 184,4 | 184,4 | 187,8 | 184,4 | 184,4 |
| Regleringsavgift/-bidrag | 336,1 | 115,5 | 115,5 | 336,1 | 115,5 | 115,5 |
| Utjämningsavgift LSS | -159,6 | -156,4 | -156,4 | -159,6 | -156,4 | -156,4 |
| Statsbidrag enligt flyktingvariabler | - | 23,6 | 23,6 | - | 23,6 | 23,6 |
| Generellt statsbidrag för ensamkommande unga över 18 år | - | - | - | - | - | - |
| Övriga bidrag från staten | 44,7 | 211,9 | 211,9 | 44,7 | 211,9 | 211,9 |
| | 1 140,0 | 1 184,4 | 1 184,4 | 1 140,0 | 1 184,4 | 1 184,4 |

| Not 8 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|-------------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Finansiella intäkter | | | | | | |
| Ränteintäkter utlåning internbanken | 81,2 | 95,9 | 95,9 | 6,2 | 19,3 | 19,3 |
| Utdelning på aktier och andelar* | 22,3 | 16,7 | 16,7 | 3,2 | 26,7 | 26,7 |
| Pensionsförvaltning | 1,1 | 1,6 | 1,6 | 1,1 | 1,6 | 1,6 |
| Borgensavgifter | 46,9 | 45,8 | 45,8 | 5,5 | 5,7 | 5,7 |
| Övriga finansiella intäkter | 0,7 | 0,9 | 0,9 | 4,8 | 4,9 | 4,9 |
| | 152,2 | 160,9 | 160,9 | 20,8 | 58,2 | 58,2 |

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

| Not 9 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|---------------|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Finansiella kostnader* | | | | | | |
| Räntekostnader finansiering internbanken | -40,6 | -49,6 | -49,6 | -28,1 | -45,5 | -45,5 |
| Räntekostnader ränteswapar internbanken | -32,7 | -28,3 | -28,3 | -36,7 | -32,6 | -32,6 |
| Ränta på pensionsavsättning | -15,2 | -20,0 | -20,0 | -16,0 | -21,2 | -21,2 |
| Räntekostnader pensionsförvaltning | -1,1 | -1,6 | -1,6 | -1,1 | -1,6 | -1,6 |
| Indexuppräknig och nuvärdesberäkning statlig medfinansiering | -17,9 | -17,6 | -66,5 | -17,9 | -17,6 | -66,5 |
| Övriga finansiella kostnader | -4,2 | -2,4 | -2,4 | -27,7 | -6,5 | -6,5 |
| | -111,7 | -119,5 | -168,4 | -127,5 | -125,0 | -173,9 |

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

| Not 10 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|-------------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Jämförelsestörande poster | | | | | | |
| <i>Verksamhetens intäkter</i> | | | | | | |
| Ersättning för sjuklönekostnader p.g.a. coronapandemin | 24,0 | 59,1 | 59,1 | 24,1 | 60,1 | 60,1 |
| Statsbidrag för merkostnader inom hälso- och sjukvård p.g.a. Coro- napandemin | 10,2 | 35,5 | 35,5 | 10,2 | 35,5 | 35,5 |
| Exploateringsbidrag erhållen anläggning utan ersättning | 126,6 | - | - | 126,6 | - | - |
| <i>Verksamhetens kostnader</i> | | | | | | |
| Bokförda merkostnader p.g.a. coronapandemin* | -54,9 | -93,1 | -93,1 | -55,1 | -93,1 | -93,1 |
| Upplösning medfinansiering Infrastrukturellt bidrag** | -57,7 | -54,9 | -45,8 | -57,7 | -54,9 | -45,8 |
| Ändrade livslängdsantaganden för beräkning av pensionsskuld | -40,6 | - | - | -40,6 | - | - |
| <i>Generella statsbidrag och utjämning</i> | | | | | | |
| Extra generella tillskott till följd av coronapandemin | 16,2 | 154,6 | 154,6 | 16,2 | 156,3 | 156,3 |
| <i>Finansiella intäkter</i> | | | | | | |
| Extrautdelning från Södertörns Energi AB | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 6,0 | 6,0 |
| Utdelning från Hüge Bostäder AB | 10,0 | - | - | 10,0 | - | - |
| <i>Finansiella kostnader</i> | | | | | | |
| Nuvärdesberäkning medfinansiering infrastrukturellt bidrag*** | -17,9 | -17,6 | -66,5 | -17,9 | -17,6 | -66,5 |
| | 21,9 | 89,6 | 49,8 | 21,8 | 92,3 | 52,5 |

*Bokfört på koder upplagda för att redovisa kostnader som uppkommit direkt till följd av åtgärder som vidtas till följd av coronapandemin.

**Upplösning av infrastrukturellt bidrag fördelar sig på Sverigeförhandling Spårväg -31,9 mnkr, Förbifart Stockholm -0,5 mnkr samt Tunnel Glömsta -22,5 mnkr.

***Nuvärdesberäkning på prognos av infrastrukturellt bidrag fördelar sig på Sverigeförhandling Spårväg -12,2 mnkr samt Tunnel Glömsta -5,7 mnkr.

| Not 11 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|------------|-----------------------|------------|---------------|-----------------------|------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Goodwill | - | - | - | - | - | - |
| Anskaffningsvärde | - | - | - | 18,2 | 14,6 | 14,6 |
| Ackumulerade av- och nedskrivningar | - | - | - | -16,7 | -12,5 | -12,5 |
| Bokfört värde | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,5 | 2,1 | 2,1 |
| Övriga immateriella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Anskaffningsvärde | 3,9 | 3,9 | 3,9 | 5,0 | 3,9 | 3,9 |
| Ackumulerade av- och nedskrivningar | -3,8 | -3,3 | -3,3 | -4,8 | -3,3 | -3,3 |
| Bokfört värde | 0,2 | 0,6 | 0,6 | 0,2 | 0,6 | 0,6 |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | | | |
| Redovisat värde vid årets början | 0,6 | 1,6 | 1,6 | 2,8 | 4,2 | 4,2 |
| Årets investeringar | - | - | - | - | - | - |
| Avyttringar och utrangeringar | - | - | - | - | - | - |
| Årets avskrivningar | -0,5 | -1,0 | -1,0 | -1,0 | -1,5 | -1,5 |
| Övriga förändringar | - | - | - | - | - | - |
| Elimineringar koncernen 2021** | - | - | - | -0,3 | - | - |
| Redovisat värde vid årets slut | 0,2 | 0,6 | 0,6 | 1,5 | 2,8 | 2,8 |
| Genomsnittlig avskrivningstid (år)* | 2 | 3 | 3 | 5 | 4 | 4 |

*avser Söderenergi samt Huddinge kommun

**Elimineringarna för 2021 går att följa via underlag från Specease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

| Not 12 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | | | | | |
| Markreserv | 250,4 | 250,4 | 250,4 | 269,4 | - | - |
| Verksamhetsfastigheter | 133,1 | 8,0 | 8,0 | 10 341,2 | - | - |
| Fastigheter för annan verksamhet | 32,9 | 35,4 | 35,4 | 41,5 | - | - |
| Publika fastigheter | 2 433,9 | 2 016,6 | 2 016,6 | 2 433,9 | - | - |
| Pågående arbeten i samhällsbyggnadsprojekt | 270,2 | 438,8 | 438,8 | 758,6 | - | - |
| Övriga pågående arbeten | 276,5 | 339,1 | 339,1 | 636,5 | - | - |
| | 3 397,0 | 3 088,4 | 3 088,4 | 14 481,1 | 0,0 | 0,0 |
| Anskaffningsvärde | 4 446,2 | 4 017,2 | 4 017,2 | 21 224,0 | 19 153,9 | 19 153,9 |
| Ackumulerade av- och nedskrivningar | -1 049,2 | -928,8 | -928,8 | -5 693,9 | -5 326,4 | -5 326,4 |
| Elimineringar koncernen 2021** | - | - | - | -1 049,0 | - | - |
| Bokfört värde | 3 397,0 | 3 088,4 | 3 088,4 | 14 481,1 | 13 827,5 | 13 827,5 |
| Redovisat värde vid årets början | 3 088,4 | 2 983,0 | 2 983,0 | 14 884,2 | 13 368,4 | 13 368,4 |
| Årets investeringar | 475,1 | 245,3 | 245,3 | 1 134,4 | 987,6 | 987,6 |
| Avyttringar och utrangeringar | -0,1 | -0,2 | -0,2 | -8,1 | -22,6 | -22,6 |
| Årets avskrivningar | -124,1 | -110,1 | -110,1 | -502,4 | -459,7 | -459,7 |
| Årets nedskrivningar | - | - | - | 64,2 | - | - |
| Återförda nedskrivningar | - | - | - | - | 46,0 | 46,0 |
| Övriga förändringar | -42,3 | -29,6 | -29,6 | -42,2 | -92,2 | -92,2 |
| Elimineringar koncernen 2021** | - | - | - | -1 049,0 | - | - |
| Redovisat värde vid årets slut | 3 397,0 | 3 088,4 | 3 088,4 | 14 481,1 | 13 827,5 | 13 827,5 |
| Genomsnittlig avskrivningstid (år)* | 29 | 28 | 28 | 38 | 36 | 36 |

*Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från Huga Bostäder AB som ej har gjort någon uträkning för detta

**Elimineringarna för 2021 går att följa via underlag från Specease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

| Not 13 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|--------------|-----------------------|--------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Maskiner och inventarier | | | | | | |
| Maskiner och inventarier | 158,7 | 180,1 | 180,1 | 1 479,5 | - | - |
| IT | 91,4 | 82,4 | 82,4 | 136,6 | - | - |
| Fordon | 4,8 | 5,5 | 5,5 | 48,7 | - | - |
| Konstverk | 2,2 | 2,2 | 2,2 | 8,4 | - | - |
| Pågående arbeten | 21,6 | 32,9 | 32,9 | 36,8 | - | - |
| | 278,7 | 303,0 | 303,0 | 1 710,0 | 0,0 | 0,0 |
| Anskaffningsvärde | 845,8 | 862,7 | 862,7 | 3 870,2 | 3 667,5 | 3 667,5 |
| Ackumulerade av- och nedskrivningar | -567,1 | -559,8 | -559,8 | -2 174,7 | -2 136,3 | -2 136,3 |
| Elimineringar koncernen 2021** | - | - | - | 14,5 | - | - |
| Bokfört värde | 278,7 | 303,0 | 303,0 | 1 710,0 | 1 531,2 | 1 531,2 |
| Redovisat värde vid årets början | 303,0 | 278,5 | 278,5 | 1 522,1 | 1 480,2 | 1 480,2 |
| Årets investeringar | 34,2 | 88,9 | 88,9 | 346,1 | 283,0 | 283,0 |
| Avyttringar och utrangeringar | -0,5 | -0,4 | -0,4 | -12,2 | -1,1 | -1,1 |
| Årets avskrivningar | -57,8 | -65,2 | -65,2 | -161,4 | -165,8 | -165,8 |
| Årets nedskrivningar | - | - | - | - | - | - |
| Återförda nedskrivningar | - | - | - | - | - | - |
| Övriga förändringar | -0,2 | 1,2 | 1,2 | 0,9 | -65,0 | -65,0 |
| Elimineringar koncernen 2021** | - | - | - | 14,5 | - | - |
| Redovisat värde vid årets slut | 278,7 | 303,0 | 303,0 | 1 710,0 | 1 531,2 | 1 531,2 |
| Därav finansiell leasing anskaffningsvärde | 8,5 | 13,5 | 13,5 | - | - | - |
| Därav finansiell leasing ackumulerade avskrivningar | -1,6 | -2,7 | -2,7 | - | - | - |
| Årets investeringar, finansiell leasing | 1,0 | 1,2 | 1,2 | - | - | - |
| Genomsnittlig avskrivningstid (år)* | 6 | 7 | 7 | 14 | 14 | 14 |

* Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från Hüge Bostäder AB som ej har gjort någon uträkning för detta

**Elimineringarna för 2021 går att följa via underlag från Specease, koncernlakan och justeringar och elimineringar.

| Not 14 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Värdepapper, andelar och aktier* | | | | | | |
| Huddinge Bostäder AB | 705,7 | 705,7 | 705,7 | 0,1 | 0,2 | 0,2 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | 414,5 | 414,5 | 414,5 | - | - | - |
| Stockholm Vatten AB | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| SRV återvinning AB | 0,4 | 0,4 | 0,4 | - | - | - |
| Södertörns Energi AB | 5,0 | 5,0 | 5,0 | - | - | - |
| AB Vårlyjus | - | 1,0 | 1,0 | - | 1,0 | 1,0 |
| Stockholmsregionens försäkrings AB | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 | 9,0 |
| Kommuninvest ekonomisk förening | 24,7 | 14,6 | 14,6 | 24,8 | 14,6 | 14,6 |
| Övriga | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 25,2 | 17,6 | 17,6 |
| Bostadsrätter | 102,6 | 102,6 | 102,6 | 102,6 | 102,6 | 102,6 |
| | 1 264,5 | 1 255,4 | 1 255,4 | 164,2 | 147,4 | 147,4 |

*Samtliga aktuella instrument har redovisats enligt verkligt värde.

| Not 15 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|----------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Långfristiga fordringar | | | | | | |
| Lån till Huddinge Bostäder AB | 3 300,0 | 3 400,0 | 3 400,0 | - | - | - |
| Lån till Huddinge Samhällsfastigheter AB | 4 330,0 | 3 900,0 | 3 900,0 | - | - | - |
| Lån till Söderenergi AB | 536,4 | 545,1 | 545,1 | 380,8 | 387,0 | 387,0 |
| Lån till Södertörns Energi AB | 454,5 | 473,5 | 473,5 | 227,3 | 236,8 | 236,8 |
| Kommuninvest ekonomisk förening | - | - | - | - | - | - |
| Övriga långfristiga fordringar | 2,4 | 4,0 | 4,0 | 2,3 | 4,0 | 4,0 |
| | 8 623,3 | 8 322,6 | 8 322,6 | 610,4 | 627,8 | 627,8 |

| Not 16 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|------------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Bidrag till infrastruktur | | | | | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur - Förbifart Stockholm | | | | | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 | 12,0 |
| Föregående års upplösning bidrag | -1,9 | -1,4 | -1,4 | -1,9 | -1,4 | -1,4 |
| Årets upplösning bidrag | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 | -0,5 |
| | 9,6 | 10,1 | 10,1 | 9,6 | 10,1 | 10,1 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bidrag till statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg | | | | | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 632,5 | 896,9 | 731,0 | 632,5 | 896,9 | 731,0 |
| Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur november 2020 | 165,9 | -98,5 | -98,5 | 165,9 | -98,5 | -98,5 |
| Föregående års upplösning bidrag | -95,9 | -63,9 | -50,6 | -95,9 | -71,8 | -58,5 |
| Årets upplösning bidrag | -31,9 | -31,9 | -25,3 | -31,9 | -24,1 | -17,4 |
| | 670,6 | 702,6 | 556,6 | 556,6 | 703,6 | 556,6 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Bidrag till statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta | | | | | | |
| Bidrag till statlig infrastruktur | 501,6 | 553,1 | 492,0 | 501,6 | 553,1 | 492,0 |
| Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur november 2020 | 61,1 | 9,6 | 9,6 | 61,1 | 9,6 | 9,6 |
| Föregående års upplösning bidrag | -22,5 | - | - | -22,5 | - | - |
| Årets upplösning bidrag | -22,5 | -22,5 | -20,1 | -22,5 | -22,5 | -20,1 |
| | 517,7 | 540,2 | 481,5 | 517,7 | 540,2 | 481,5 |

Bidrag till statlig infrastruktur, totalt **1 197,9** **1 252,8** **1 048,2** **1 197,9** **1 252,8** **1 048,2**

Sammanlagt värde för bidrag till statlig infrastruktur är 1 373 mnkr. From 2020 har anskaffningsvärdet nuvärdesberäknats vilket gör att anskaffningsvärdet har korrigerats med 138 mnkr. Upplösning av infrastrukturellt bidrag görs på 25 år och hittills har 175 mnkr upplösts.

| Not 17 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--------------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Förråd med mera | | | | | | |
| Varulager | - | - | - | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Exploateringsfastigheter | 53,8 | 57,2 | 57,2 | 53,8 | 57,2 | 57,2 |
| Bränslelager | - | - | - | 27,0 | 50,9 | 50,9 |
| Övrigt lager | - | - | - | 66,9 | 58,1 | 58,1 |
| | 53,8 | 57,2 | 57,2 | 147,9 | 166,4 | 166,4 |

| Not 18 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|--------------|-----------------------|--------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Kortfristiga fordringar | | | | | | |
| Kundfordringar | 46,7 | 60,7 | 60,7 | 138,4 | 145,4 | 145,4 |
| Momsfordran | 98,0 | 90,2 | 90,2 | 207,2 | 216,6 | 216,6 |
| Upplupna skatteintäkter | 129,2 | - | - | 143,0 | 12,8 | 12,8 |
| Fordran kommunal fastighetsavgift | 116,6 | 107,5 | 107,5 | 116,6 | 107,5 | 107,5 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 267,7 | 236,7 | 236,7 | 189,4 | 160,0 | 160,0 |
| Upplupna driftbidrag från staten | 16,5 | 37,6 | 37,6 | 16,5 | 37,7 | 37,6 |
| Övriga fordringar | 8,9 | 12,4 | 12,4 | 61,3 | 207,8 | 207,8 |
| | 683,6 | 545,0 | 545,0 | 872,4 | 887,7 | 887,7 |

| Not 19 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|-----------------------|--------------|-----------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 |
| Kassa och bank | | | | | | |
| Kassa och bank * | 254,9 | - | - | 383,5 | 254,3 | 254,3 |
| | 254,9 | 0,0 | 0,0 | 383,5 | 254,3 | 254,3 |

* Kommunens kassa och bank är negativ åren 2019–2020 och har omklassificerats till kortfristig skuld, se not 24.

| Not 20 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 |
| Eget kapital | | | | | | |
| Årets resultat | 539,5 | 459,6 | 419,8 | 704,6 | 613,3 | 573,5 |
| Resultatutjämningsreserv** | 674,0 | 643,4 | 643,4 | 675,8 | 619,0 | 619,0 |
| Övrigt eget kapital | 5 103,4 | 4 674,4 | 4 592,8 | 6 855,1 | 6 237,4 | 6 155,8 |
| | 6 317,0 | 5 777,4 | 5 656,0 | 8 235,6 | 7 469,7 | 7 348,2 |

| Eget kapital | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 |
|--|----------------|-----------------------|----------------|
| Nämndernas ackumulerade över- och underskott* | 162,3 | 154,3 | 154,3 |
| <i>Varav</i> | | | |
| <i>Kommunstyrelse</i> | 16,0 | 16,0 | 16,0 |
| <i>Förskolenämnd</i> | 26,5 | 26,0 | 26,0 |
| <i>Grundskolenämnd</i> | 57,0 | 52,0 | 52,0 |
| <i>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd</i> | 2,9 | 0,9 | 0,9 |
| <i>Socialnämnd</i> | 12,7 | 12,1 | 12,1 |
| <i>Vård- och omsorgsnämnd</i> | 38,4 | 38,2 | 38,2 |
| <i>Kultur- och fritidsnämnd</i> | 7,4 | 7,4 | 7,4 |
| <i>Klimat- och stadsmiljönämnd</i> | 0,0 | - | - |
| <i>Bygglövs- och tillsynsnämnd</i> | 1,4 | 1,8 | 1,8 |
| Överskott som reserverats för pensionskostnader* | 250,0 | 250,0 | 250,0 |
| Resultatutjämningsreserv** | 674,0 | 643,4 | 643,4 |
| Övrigt eget kapital | 5 230,7 | 4 729,7 | 4 608,3 |
| | 6 317,0 | 5 777,4 | 5 656,0 |

*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 beslut fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv. Av resultaten för 2010–2019 har totalt 616,6 mnkr satts av. För 2020 avsätts 26,8 mnkr av årets resultat.

| Not 21 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|--------------|----------------|-----------------------|--------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020–12 |
| Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner enligt blandad modell | 800,4 | 707,5 | 707,5 | 895,6 | 785,1 | 785,1 |
| Avsättning för visstidspensioner m m | 10,6 | 11,7 | 11,7 | 10,6 | 11,7 | 11,7 |
| Avsättning löneskatt | 196,8 | 174,5 | 174,5 | 196,8 | 193,3 | 193,3 |
| | 1 007,8 | 893,7 | 893,7 | 1 103,0 | 990,2 | 990,2 |
| Utgående avsättning | | | | | | |
| Ingående avsättning till pensioner | 893,7 | 815,5 | 815,5 | 990,2 | 911,4 | 911,4 |
| Pensionsutbetalningar | -23,3 | -21,9 | -21,9 | -28,4 | -23,4 | -23,4 |
| Nyintjänad pension | 61,7 | 57,8 | 57,8 | 62,8 | 57,1 | 57,1 |
| Finansiell kostnad | 11,6 | 17,8 | 17,8 | 13,2 | 21,0 | 21,0 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 32,7 | - | - | 32,7 | - | - |
| Övrigt | 9,1 | 9,2 | 9,2 | 8,9 | 8,9 | 8,9 |
| Förändring av löneskatt | 22,3 | 15,3 | 15,3 | 23,6 | 15,3 | 15,3 |
| | 1 007,8 | 893,7 | 893,7 | 1 103,0 | 990,2 | 990,2 |
| Utredningsgrad, % | 96 | 96 | 96 | | | |
| Antal visstidsförordnanden | 3 | 3 | 3 | | | |
| varav politiker | 3 | 3 | 3 | | | |
| varav anställda | 0 | 0 | 0 | | | |
| Särskilda avtalspensioner | 0 | 0 | 0 | | | |

Not 22

| Övriga avsättningar | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 |
| Avsättning medfinansiering statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg samt Tunnel Glömsta* | 1 367,8 | 1 390,5 | 1 307,3 | 1 367,8 | 1 390,5 | 1 307,3 |
| Uppskjuten skatt | - | - | - | 640,2 | 645,0 | 645,0 |
| Efterbehandling och sluttäckning av deponi | - | - | - | - | 40,3 | 40,3 |
| Övriga avsättningar | - | - | - | 41,4 | 0,6 | 0,6 |
| Uppskjuten skatteskuld i obeskattade reserver (BR) | - | - | - | 4,1 | - | - |
| | 1 367,8 | 1 390,5 | 1 307,3 | 2 053,5 | 2 076,4 | 1 993,2 |

*Avsättningen avser bidrag till statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg med 731 mnkr samt Tunnel Glömsta med 492 mnkr vilket innebär en total summa på 1 223 mnkr. I beloppet ingår även indexuppräknings enligt avtal om 335,8 mnkr samt en prognos på nuvärde på -251,5 mnkr som båda bokförts som finansiell kostnad.

Not 23a

| Långfristiga skulder | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 |
| Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut | 4 167,4 | 3 630,2 | 3 630,2 | 4 562,7 | 4 052,4 | 4 052,4 |
| Finansiell leasing | 1,3 | 1,3 | 1,3 | 225,6 | 252,3 | 252,3 |
| Förutbetalda intäkter, gatukostnadsersättningar* | 51,4 | 77,9 | 77,9 | 51,3 | 77,9 | 77,9 |
| Förutbetalda intäkter, investeringsbidrag** | 58,9 | 55,3 | 55,3 | 82,4 | 55,3 | 55,3 |
| Övriga långfristiga skulder | - | - | - | 232,3 | 238,6 | 238,6 |
| | 4 279,0 | 3 764,6 | 3 764,6 | 5 154,3 | 4 676,5 | 4 676,5 |

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

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

| Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|----------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 |
| Genomsnittlig ränta, % | 1,3 | 1,44 | 1,44 | 1,32 | 1,38 | 1,38 |
| Genomsnittlig ränta, %, exkl. derivat | 0,72 | 0,92 | 0,92 | 0,77 | 0,8 | 0,8 |
| Genomsnittlig kapitalbindningstid, år | 2,92 | 3 | 3 | 2,92 | 3 | 3 |
| Kapitalförfall, andel av lån | | | | | | |
| 0–1 år | 27% | 33% | 33% | 27% | 33% | 33% |
| 1–3 år | 42% | 38% | 38% | 42% | 38% | 38% |
| 3–5 år | 15% | 12% | 12% | 15% | 12% | 12% |
| 5–10 år | 15% | 10% | 10% | 15% | 10% | 10% |
| Över 10 år | 2% | 7% | 7% | 2% | 7% | 7% |
| Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl. derivat | 2,93 | 2,87 | 2,87 | 2,93 | 2,87 | 2,87 |
| Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl. derivat | 1,03 | 1,03 | 1,03 | 1,03 | 1,03 | 1,03 |

Not 23b

| Marknadsvärde säkringsinstrument | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|----------------------------------|----------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 | 2021–12 | Korrigerad 2020-12 | 2020– 12 |
| Säkrad låneskuld, mnkr | 4 949,1 | 4 554,2 | 4 554,2 | 4 949,1 | 4 554,2 | 4 554,2 |
| Marknadsvärde derivat, mnkr | -56,3 | -114,2 | -114,2 | -94,7 | -177,9 | -177,9 |

Bakgrund och syfte med säkringen

Huddinge kommun har en låneskuld som finansieras delar av den verksamhet som kommunen och dess bolag bedriver. För att hantera variationer i skuldens storlek så används en mix av korta och långa lån. Upplåningen sker till fast eller till rörlig ränta beroende på vad som för tillfället anses vara fördelaktigt.

I upplåningsportföljen uppstår då behov av att hantera ränterisken för att hålla den på den nivå som policy fastställt och som vid var tid anses vara en lämplig avvägning mellan risk och förväntad kostnad. För det syftet använder kommunen räntederivat. Kommunen använder även derivat för att hantera valutarisk vid upplåning i annan valuta än svenska kronor.

Säkrad risk

Kommunen använder derivat för att säkra två olika typer av risker. Ränterisk och valutarisk.

Ränterisk

Definition: Marknadsräntornas påverkan på kommunens resultat.

Resultatet påverkas av förändringar i basränta, vanligtvis STIBOR 3M samt av effekten av räntekurvans lutning som normalt ger högre långräntor och därmed högre kostnader om man binder räntan på längre tid.

Valutarisk

Definition: Risken att betalningar hänförliga till lån upptagna i annan valuta än svenska kronor kan komma att fördyras när växelkurser varierar.

Säkrad post

Ränterisk

Den säkrade posten utgörs av framtida betalningar av ränta hänförliga till finansiering på totalt 4 554 mkr. Utöver befintliga lån är även prognostiserade räntebetalningar hänförliga till framtida upplåningstransaktioner säkrad post.

Valutarisk

Framtida betalningar i annan valuta än svenska kronor som är hänförliga till ett lån på totalt 10 miljoner Euro.

Säkringsinstrument

Ränterisk

De säkringsinstrument som används är olika typer av räntederivat vars syfte är att forma ränterisken i linje med finanspolicyn. Det vanligaste instrumentet är vanliga ränteswapar där kommunen erhåller/betalar fast ränta, men även instrument med olika typer av optionalitet inkluderas.

Valutarisk

Valutarisken säkras med valutaränteswapar så att alla kassaflöden omvandlas till svenska kronor. På så sätt elimineras valutarisken.

Kvalitativ bedömning av säkringsförhållandets effektivitet

2020-12-31 bedöms samtliga identifierade säkringar vara effektiva enligt kriterierna nedan.

Ränterisk

Säkringsstrategin avseende ränterisken präglas av ett portföljtänk som innebär att det är karaktären på portföljen som helhet som bedöms inte enskilda affärer. Bedömningen av säkringarnas effektivitet kan därmed inte ske genom att enskilda säkringar bedöms mot enskilda lån utan utgå också från portföljtänket. I samband med delårs- och årsbokslutet görs en kvalitativ bedömning av säkringarnas effektivitet genom att med hjälp av olika kriterier jämföra villkoren för säkringsinstrumenten med villkoren för den säkrade posten. Kritiska villkor utgörs av nominella belopp, löptid och räntebas. Effektiviteten bedöms också utifrån om strategin för ränteriskhantering uppfylls.

Valutarisk

I samband med delårs- och årsbokslutet görs en bedömning av säkringarnas effektivitet genom att jämföra de huvudsakliga villkoren för säkringsinstrumenten med de huvudsakliga villkoren för den säkrade posten. Kritiska villkor utgörs av nominella belopp, löptid, räntebas och fixingdatum. De kritiska villkoren måste vara helt matchade för att säkringen ska anses vara effektiv.

Redovisning

Räntekostnaderna för derivat inom ramen för säkringsredovisning redovisas löpande i resultaträkningen som en del av kommunens räntekostnader med hänsyn tagen till periodisering av upplupen ränta. Derivat som faller utanför ramen för säkringsredovisning marknadsvärderas dessutom och redovisas till det lägsta av anskaffningsvärdet och marknadsvärdet på balansdagen. Kommunen har tre räntederivat som inte klassificerats som säkringsinstrument. Dessa värderas i enlighet med marknadspraxis utifrån kända räntekurvor. 2020-12-31 har två av derivaten ett negativt marknadsvärde och därmed har en derivatskuld bokförts.

| Not 24 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|----------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Kortfristiga skulder | | | | | | |
| Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut* | 1 245,9 | 1 372,3 | 1 372,3 | 1 275,0 | 1 437,1 | 1 437,1 |
| Certifikat | 600,0 | 600,0 | 600,0 | 600,0 | 600,0 | 600,0 |
| Leverantörsskulder | 169,4 | 180,1 | 180,1 | 384,7 | 297,5 | 297,5 |
| Personalens skatter, avgifter och avdrag | 54,9 | 58,8 | 58,8 | 67,1 | 71,8 | 71,8 |
| Förutbetalda driftbidrag från staten | 101,3 | 50,9 | 50,9 | 101,3 | 50,9 | 50,9 |
| Semesterskuld och övertidsskuld | 197,9 | 193,6 | 193,6 | 112,4 | 110,8 | 110,8 |
| Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 411,5 | 544,5 | 544,5 | 400,6 | 841,8 | 841,8 |
| Övriga kortfristiga skulder | 1,5 | -1,4 | -1,4 | 81,3 | 75,1 | 75,1 |
| | 2 782,4 | 2 998,8 | 2 998,8 | 3 022,4 | 3 485,0 | 3 485,0 |

* I posten ingår omklassificering av negativ kassa för år 2020 med 177,0 mnkr och för år 2019 med 268,5 mnkr.

| Not 25 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---------------------------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Borgensåtagande | | | | | | |
| Huge Bostäder AB | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | - | 0,3 | 0,3 | - | 0,3 | 0,3 |
| Delägda bolag/förbund | 382,2 | 431,8 | 431,8 | 382,2 | 431,8 | 431,8 |
| Bostadsrättsföreningar | 224,1 | 229,4 | 229,4 | 224,1 | 229,4 | 229,4 |
| Övriga | - | - | - | - | - | - |
| Förlustansvar för egna hem | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| | 606,5 | 661,7 | 661,7 | 606,5 | 661,7 | 661,7 |

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 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 2020-12-31 uppgår till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Huddinge kommuns totala förpliktelser uppgår samma period till 2 903 044 920 kronor och totala tillgångar till 3 141 483 979 kronor. Kommunens totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgår till 91 213 200 kronor 2020-12-31.

| Not 26 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|----------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 | | | | | | |
| Ingående ansvarsförbindelse | 1 600,6 | 1 638,8 | 1 638,8 | 1 600,6 | 1 638,8 | 1 638,8 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 30,0 | - | - | 30,0 | - | - |
| Utbetalningar | -76,8 | -75,4 | -75,4 | -76,8 | -75,4 | -75,4 |
| Övrigt (inkl. ränte- och basbeloppsuppräknig) | 16,9 | 44,6 | 44,6 | 16,9 | 44,6 | 44,6 |
| Löneskatt | -7,3 | -7,4 | -7,4 | -7,3 | -7,4 | -7,4 |
| | 1 563,4 | 1 600,6 | 1 600,6 | 1 563,4 | 1 600,6 | 1 600,6 |

| Not 27 | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|-------------|--------------------|-------------|---------------|--------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Leasingåtagande | | | | | | |
| Finansiella leasingavtal som överstiger 3 år, Fordon | | | | | | |
| Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter | | | | | | |
| Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år | 1,8 | 1,3 | 1,3 | 29,6 | 25,8 | 25,8 |
| Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år | 1,3 | 1,3 | 1,3 | 226,9 | 249,7 | 249,7 |
| Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år | - | - | - | - | - | - |
| | 3,1 | 2,6 | 2,6 | 256,5 | 275,5 | 275,5 |
| Ej uppsägningsbara operationella avtal som överstiger 3 år | | | | | | |
| Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år | 7,0 | 8,9 | 8,9 | 8,6 | 10,8 | 10,8 |
| Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år | 2,9 | 4,2 | 4,2 | 5,7 | 7,2 | 7,2 |
| Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år | - | - | - | - | - | - |
| | 9,9 | 13,1 | 13,1 | 14,3 | 18,0 | 18,0 |
| Summa | 13,1 | 15,7 | 15,7 | 270,7 | 293,5 | 293,5 |

Not 28

| Övriga ansvarsförbindelser | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|------------|-----------------------|------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| SRV återvinning AB - avbetalningsköp finansierade hos Nordea | - | - | - | - | 20,0 | 20,0 |
| Söderenergi AB - fastighetsinteckning | - | - | - | 1,8 | 1,8 | 1,8 |
| Södertörns Energi AB - företagsinteckning | - | - | - | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Förvaltade fonder | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Övriga ansvarsförbindelser pensioner* | 4,4 | 4,3 | 4,3 | 5,9 | 4,7 | 4,7 |
| | 4,7 | 4,6 | 4,6 | 13,0 | 31,8 | 31,8 |

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

Not 29

| Justering för ej likviditetspåverkande poster | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|--------------|-----------------------|--------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Avskrivningar | 182,5 | 176,3 | 176,3 | 664,3 | 626,6 | 626,6 |
| Nedskrivningar | - | - | - | -64,2 | -46,0 | -46,0 |
| Utrangeringar | 0,6 | 0,2 | 0,2 | 93,7 | 3,3 | 3,3 |
| Justering anläggning mot driften | - | 29,4 | 29,4 | - | 29,9 | 29,9 |
| Gjorda avsättningar | 60,5 | - | - | 63,3 | - | - |
| Återförda avsättningar | - | - | - | 0,4 | - | - |
| Intäktsförda ej likvida gåvor | - | - | - | - | - | - |
| Orealiserade kursförändringar | - | - | - | - | - | - |
| Periodisering investeringsbidrag/gatukostnersättning | - | -149,3 | -149,3 | - | -149,3 | -149,3 |
| Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur | -175,2 | 54,9 | 45,8 | -175,2 | 97,9 | 88,8 |
| Uppbokning medfinansiering tillgång Tunnel Glömsta | - | -651,6 | -590,5 | - | -651,6 | -590,5 |
| Indexuppräknings medfinansiering Spårväg syd | 165,9 | 58,8 | 89,0 | 168,5 | 63,1 | 93,3 |
| Indexuppräknings medfinansiering Tunnel Glömsta | 61,1 | 57,4 | 76,1 | 61,1 | 61,8 | 80,5 |
| Uppbokning medfinansiering avsättning Tunnel Glömsta | - | 553,1 | 492,0 | - | 553,1 | 492,0 |
| Övriga ej likviditetspåverkande poster | 4,4 | -8,8 | -8,8 | 10,9 | 34,6 | 34,6 |
| Förändring uppskjuten skatt | - | - | - | 10,6 | 13,6 | 13,6 |
| Gjorda avsättningar pensioner | 137,4 | -18,2 | -18,2 | 135,7 | -18,2 | -18,2 |
| | 437,2 | 102,3 | 142,1 | 969,1 | 618,7 | 658,5 |

Not 30

| Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|--------------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Utbetalning för avsättning för pensioner | -23,3 | 96,5 | 96,5 | -23,3 | 93,6 | 93,6 |
| Utbetalning av övriga avsättningar (exkl. bidrag infrastruktur) | - | - | - | -0,2 | -0,2 | -0,2 |
| Inbetalning av övriga avsättningar | - | - | - | - | - | - |
| | -23,3 | 96,5 | 96,5 | -23,5 | 93,3 | 93,3 |

Not 31

| Poster som redovisas i annan sektion | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|---|------------|-----------------------|------------|---------------|-----------------------|------------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Realisationsresultat vid försäljning av Anläggningstillgångar | - | - | - | -22,0 | 0,6 | 0,6 |
| | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -22,0 | 0,6 | 0,6 |

Not 32

| Kostnader för räkenskapsrevision* (tkr) | Kommunen | | | Kommunkoncern | | |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------------|---------|
| | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 | 2021-12 | Korrigerad 2020-12 | 2020-12 |
| Årsarvode för redovisnings- och bokslutsrevision | -230,0 | -230,0 | -230,0 | | | |
| Kostnad sakkunnigt biträde räkenskapsrevision | -35,0 | -32,5 | -32,5 | | | |
| Kostnad förtroendevalda revisorer | -75,0 | -67,0 | -67,0 | | | |
| Summa kostnader för räkenskapsrevision | -340,0 | -329,5 | -329,5 | | | |
| Totala kostnader för revision | -4 739,0 | -2 389,0 | -2 389,0 | | | |

Not 33**Särredovisning**

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

- [Huge Bostäder AB](https://www.huge.se/om-oss/om-huge/arsredovisningar/) - <https://www.huge.se/om-oss/om-huge/arsredovisningar/>

- [Huddinge Samhällsfastigheter AB](https://www.husf.se/om-oss/det-haer-aer-huddinge-samhaellsfastigheter/huddinge-samhaellsfastigheter-i-siff-ror/) - <https://www.husf.se/om-oss/det-haer-aer-huddinge-samhaellsfastigheter/huddinge-samhaellsfastigheter-i-siff-ror/>

- [Södertörns Energi AB](http://sodertornsenergi.se/) - <http://sodertornsenergi.se/>

- [SRV återvinning AB](https://www.srvatervinning.se/Nyheter-Press/Arsredovisningar/) - <https://www.srvatervinning.se/Nyheter-Press/Arsredovisningar/>

- [Söderenergi AB](https://www.soderenergi.se/search/arsredovisning) - <https://www.soderenergi.se/search/arsredovisning>

- [Södertörns brandförsvarsförbund](https://www.sbff.se/om-oss/var-verksamhet/ekonomi/) - <https://www.sbff.se/om-oss/var-verksamhet/ekonomi/>

Särredovisningen (årsredovisningar) finns tillgänglig på respektive bolags och kommunalförbunds hemsida.

Driftsredovisning kommun

| Driftsredovisning, mnkr | utfall intäkter | utfall kostnader | utfall netto | budget netto | avvikelse | utfall fg år |
|-------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Kommunstyrelse | 72,6 | -678,1 | -605,5 | -604,7 | -0,9 | -557,6 |
| Förskolenämnd | 161,3 | -1 022,3 | -860,9 | -882,9 | 22,0 | -840,4 |
| Grundskolenämnd | 318,4 | -2 190,8 | -1 872,4 | -1 899,7 | 27,3 | -1 761,6 |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd | 313,8 | -1 107,6 | -793,7 | -794,1 | 0,4 | -803,0 |
| Socialnämnd | 57,7 | -471,3 | -413,6 | -423,6 | 10,1 | -363,5 |
| Vård- och omsorgsnämnd | 244,2 | -1 496,4 | -1 252,2 | -1 278,8 | 26,6 | -1 232,3 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 24,7 | -270,2 | -245,4 | -247,4 | 2,0 | -244,3 |
| Bygglövs- och tillsynsnämnd | 56,8 | -98,1 | -41,3 | -46,2 | 5,0 | -51,8 |
| Klimat- och stadsmiljönämnd | 25,8 | -212,8 | -187,0 | -152,5 | -34,5 | -151,8 |
| Revision | 0,0 | -4,7 | -4,7 | -3,5 | -1,2 | -2,4 |
| Summa nämnder | 1 275,4 | -7 552,2 | -6 276,8 | -6 333,5 | 56,7 | -6 008,5 |
| Exploateringsverksamhet | 153,0 | -17,4 | 135,6 | 40,0 | 95,6 | 24,5 |
| Avskrivningar | 0,0 | -182,5 | -182,5 | -194,9 | 12,5 | -176,3 |
| Reserverade medel | 0,0 | -5,0 | -5,0 | -76,1 | 71,1 | 0,0 |
| Finansförvaltning, centrala poster | 118,1 | -30,6 | 87,6 | 146,6 | -59,0 | 153,0 |
| Nämndernas finansiella kostnader | 0,0 | 0,6 | 0,6 | 0,2 | 0,4 | 0,7 |
| Verksamhetens nettokostnader | 1 546,4 | -7 778,0 | -6 240,5 | -6 417,8 | 177,2 | -6 006,7 |
| Skatteintäkter | 5 599,6 | 0,0 | 5 599,6 | 5 407,7 | 191,9 | 5 249,6 |
| Generella statsbidrag / utjämning | 1 299,7 | -159,7 | 1 140,0 | 1 143,1 | -3,1 | 1 184,4 |
| Finansiella intäkter | 152,2 | 0,0 | 152,2 | 154,8 | -2,6 | 160,9 |
| Finansiella kostnader | 0,0 | -111,7 | -111,7 | -118,2 | 6,5 | -168,4 |
| Årets resultat | 8 597,9 | -8 058,4 | 539,5 | 169,6 | 369,9 | 419,8 |

Kommentarer till driftsredovisning kommun

Kommunstyrelsen redovisar ett litet underskott. Omställningskostnader så som till exempel arbetet med nytt kommunhus och ny ekonomimodell har medfört kostnader utöver budget (-12,3 mnkr). Kostnaderna var inte budgeterade på kommunstyrelsen men finansierade genom reserverade medel. I och med ett positivt resultat för kommunstyrelsen i övrigt blev underskottet endast -0,9 mnkr. Det är bland annat ökade intäkter inom samhällsbyggnad och lägre kostnader än budgeterat för trygghetskapande åtgärder under 2021 som har haft en positiv påverkan på resultatet. Utfallet har ökat kraftigt jämfört med föregående år till följd av ökade kapitaltjänstkostnader kopplade till investeringar i infrastruktur.

Förskolenämndens överskott beror huvudsakligen på sammantaget 93 färre förskolebarn än budgeterat samt på lägre kostnader för lokaler, personal och IT-system. I utfallet ingår även erhållna statliga bidrag som inte ingår i budget. Bidragen består bland annat av statlig ersättning för sjuklönekostnader kopplat till covid-19 och medel för bättre språkutveckling. Nämndens utfall uppvisar en ökning med 21 mnkr eller 2,4 procent jämfört med förra året. Ökningen beror främst på fler barn i fristående regi samt på utbetalning av medel till fristående regi för satsning av lärmiljöer enligt principen om lika villkor.

Grundskolenämnden redovisar överskott till följd av högre intäkter som härrör från ej budgeterade statsbidrag för likvärdig skola och sjuklönekostnader under pandemin. Överskottet motverkas något av dels högre kostnader för utbetalning av elevpeng till fristående utförare (satsning av lärmiljöer, skolmiljarden och ökade volymer), dels ökade kostnader för satsning av lärmiljö för de kommunala skolorna. Nämndens utfall visar en ökning med 111 mnkr eller 6,3 procent sedan förra året. Framför allt handlar det om samma orsaker som nämnts ovan men också om ökade lokalkostnader inom egen regi som en konsekvens av flera pågående lokalprojekt med tillhörande evakueringslösningar i tillfälliga paviljonger samt högre personalkostnad.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden uppvisar ett resultat i enlighet med budget. I utfallet ingår kostnader för en rättstvist med motsvarande 1,6 mnkr. Exklusive dessa kostnader uppvisar nämnden ett överskott med +2 mnkr. Nämndens utfall visar en minskning med 9 mnkr eller -1,2 procent sedan i fjol. Den främsta anledningen till skillnaden mot förra året är att kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat.

Socialnämndens överskott mot budget förklaras av högre intäkter än budgeterat. Nämnden har bland annat fått bidrag till riktade insatser i utsatta områden, uppdraget för psykiskt hälsa, ersättning för kostnader kopplat till personer som hoppar av från en kriminell bana samt ersättning för sjuklönekostnader kopplat till covid-19. Exklusive statsbidragen uppvisar nämnden en budget i balans. Nämndens utfall uppvisar en ökning med 42 mnkr eller 6 procent jämfört med förra året. Ökningen beror huvudsakligen på att kostnaderna för köp av verksamhet ökat på grund av ökat behov av stödboende och institutionsplatser för vuxna.

Vård- och omsorgsnämndens överskott avser i allt väsentligt lägre volymer inom äldreomsorgen. Det avser främst inom särskilt boende SoL och inom korttidsboende. Samtidigt redovisas ett underskott för utföraren i egen regi där samtliga verksamhetsområden visar underskott. Under året har underskotten minskat. Det finns dock behov av ytterligare åtgärder som förvaltningen arbetar med för att uppnå en god budgethållning, inte minst inom hemtjänsten som utgör det största underskottet inom egen regi. För hemtjänsten redovisas underskott även vad gäller volymer. Nämnden har erhållit statsbidrag som inte budgeterats såsom ersättning för ökade kostnader till följd av covid-19 för år 2020, statsbidrag avseende äldreomsorgslyftet, ersättning för sjuklönekostnader samt statsbidrag för att motverka ensamhet bland äldre och öka kvaliteten i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom. Jämfört med förra året har nämndens utfall ökat med 47 mnkr eller 4 procent. Förändringen beror på minskade intäkter (då nämnden under 2020 erhöll bidrag för ökade kostnader i samband med covid-19) samt på ökade volymer inom särskilt boende efter den kraftiga nedgången under pandemin. Samtidigt har personalkostnaderna minskat efter avveckling av två äldreboenden.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett mindre överskott. För Idrotts- och fritidsanläggningar redovisar ett underskott på -2,7 mnkr som till stor del beror på intäktsbortfall för Huddingehallen som delvis hållits stängd till följd av pandemin. Samtidigt har kostnaderna inom flera verksamheter varit lägre än budgeterat på grund av att pandemin har begränsat vilka verksamheter som kunnat genomföras samt att man har hållit nere kostnaderna. Till exempel har antalet besökare i fritidsverksamheten begränsats vilket har medfört lägre personalkostnader och under våren kunde inte offentliga kulturarrangemang genomföras.

Bygglövs- och tillsynsnämnden överskott förklaras av intäkter till följd av högre efterfrågan på förvaltningens tjänster, samt lägre kostnader för personal i och med vakanser. Det minskade utfallet jämfört med föregående år förklaras främst av att vissa stabskostnader fördelats till Klimat- och stadsmiljönämnden men också av ökade intäkter.

Klimat- och stadsmiljönämndens underskott förklaras främst av att kommunfullmäktige har beviljat 20 mnkr för trygghetskapande och förebyggande underhållsåtgärder, utfallet för detta landade på 21 mnkr. Vinterväghållning redovisar ett underskott om -7,6 mnkr. Ökade kapitaltjänstkostnader som nämnden inte fått ersättning för medför ett underskott om -4,9 mnkr. Vidare har nämnden haft kostnader för översvämningshantering om 3,5 mnkr och tillfälliga personalkostnader till följd av konkurrensutsättning om 2,3 mnkr. Det kraftigt ökade utfallet jämfört med föregående år förklaras främst av de trygghetskapande och förebyggande åtgärderna samt högre kapitaltjänstkostnader.

Exploateringsverksamheten redovisar ett utfall på 136 mnkr vilket är +96 mnkr mer än budget. Avvikelsen beror på att intäkt kopplat till att kommunen erhållit ett parkeringsgarage i projektet Mjölner i Stuvsta inte hade budgeterats.

Avskrivningskostnaderna uppgår till 182 mnkr, vilket är en ökning med 6 mnkr jämfört med 2020. Den positiva avvikelsen mot budget förklaras av att investeringstakten varit lägre än planerat de senaste åren.

Reserverade medel avser främst budget för tillkommande lokalkostnader som inte nyttjats fullt ut för 2021.

För **finansförvaltningens centrala poster** redovisas ett underskott med 59 mnkr jämfört med budget. Kostnaderna för pensioner överstiger budget, främst på grund av nya livslängdsantaganden, medan kapitaltjänstintäkter har gett ett överskott. Ett negativt netto redovisas för gatukostnadsersättningar, plankostnader och projektavslut.

Skatt och utjämning ökar med 306 mnkr (4,5 %) jämfört med 2020. Den positiva budgetavvikelsen hänförs till en bättre utveckling av skatteunderlaget. Sammantaget redovisas ett överskott mot budget med 189 mnkr.

Finansnettot är positivt med 40 mnkr och överstiger budget med 4 mnkr. Jämfört med 2020 är finansnettot 48 mnkr högre. Från och med 2018 har finansiella kostnader för medfinansiering av statlig infrastruktur tillkommit. Anpassning av redovisning har medfört att en för hög kostnad motsvarande 49 mnkr bokfördes 2020, vilket framgår i korrigerings i finansiella rapporter.

Investeringsredovisning

Kommun

Investeringsredovisning per nämnd

| Nämnd | Utfall 2021 | | | Budget 2021 | Avvikelse | Utfall 2020 |
|---|---------------|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | Utgift | Inkomst | Netto | | | |
| Kommunstyrelse, inkl. samhällsbyggn proj. | -261,5 | 45,2 | -216,3 | -366,2 | 149,9 | -180,7 |
| varav Exploateringsprojekt samh.byggn | -145,6 | 38,6 | -107,0 | -91,7 | -15,3 | -64,6 |
| varav Investeringsprojekt samh.byggn | -91,2 | 6,6 | -84,6 | -213,3 | 128,7 | -71,1 |
| Förskolenämnd | -2,2 | 0,0 | -2,2 | -12,1 | 9,9 | -1,9 |
| Grundskolenämnd | -10,2 | 0,0 | -10,2 | -63,0 | 52,8 | -12,8 |
| Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd | -0,3 | 0,0 | -0,3 | -7,7 | 7,4 | -2,1 |
| Socialnämnd | -1,0 | 0,0 | -1,0 | -1,5 | 0,5 | 0,0 |
| Vård- och omsorgsnämnd | -6,2 | 0,0 | -6,2 | -10,7 | 4,4 | -3,2 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -3,9 | 0,0 | -3,9 | -24,9 | 21,0 | -5,6 |
| Bygglovs- och tillsynsnämnd | -0,9 | 0,0 | -0,9 | -6,0 | 5,1 | 0,0 |
| Klimat- och stadsmiljönämnd | -104,2 | 0,0 | -104,2 | -149,3 | 45,1 | -77,9 |
| Summa | -390,4 | 45,2 | -345,2 | -641,3 | 296,1 | -284,1 |

Kommunens investeringar uppgick till 345,2 mnkr. Det motsvarar endast 54 procent av årets budget. Samtliga nämnder visar positiv avvikelse mot budget. Kommunen utvecklar arbetet med investeringsprocessen, inklusive tydligare avstämning mot finansiella mål och realistiska bedömningar av genomförandegrad.

Kommunstyrelsen har utöver samhällsbyggnadsprojekten haft budget för investeringar i till exempel IT och utredningar kring lokalförsörjning. Under året har 24,8 mnkr av en budget på 61,3 mnkr förbrukats och då främst i fiberförläggning. Avvikelsen förklaras av ändrade förutsättningar, brist på IT komponenter till följd av Covid-19 samt av att inga aktiverbara kostnader för utredningar kring lokalförsörjning har uppstått. Investeringar i exploateringsprojekt överskrider budget till följd av bland annat negativa avvikelser i projekten Gladö kvarn och Brandstegen som delvis beror på förekomsten av sulfidberg och markföroreningar. För investeringsprojekten inom samhällsbyggnad avviker utfallet kraftigt mot budget vilket förklaras av tidsförskjutning i projekt. Det gäller inte minst projektet Trafikplats Högskolan som förskjuts på grund av ökad omfattning av projektering och revidering av Trafikverkets arbete med vägplanen.

Grundskolenämndens investeringsbudget avser främst verksamhetsanpassningar av lokaler och utemiljöer samt inventarier. Stor del av årets avvikelse avser Tomtbergaskolan där 22,0 mnkr var budgeterat för utrustning till den nya skolbyggnaden. De kostnaderna har inte fakturerats ännu. Ytterligare 10 mnkr var budgeterat för inventarier till Tomtbergaskolan varav 0,2 mnkr har förbrukats.

Kultur- och fritidsnämndens avvikelse förklaras av att flera projekt skjutits upp. Det gäller bland annat Snättringe konstgräsplan, Café Fleminghallen och Gömmaregården miljöföreläggande. Investeringarna planeras att genomföras under 2022.

Klimat- och stadsmiljönämnden har en avvikelse på 45,1 mnkr mot budget vilket delvis beror på en försenad upphandling av markavtal. Nämndens investeringar avser främst reinvesteringar i gator, parker, broar och naturreservat. Nämnden kommer begära överflyttning av investeringsmedel till år 2022 för att bland annat genomföra vattenvårdsprojekt, åtgärder i enskilda avlopp och investeringar i gator och parker.

För **övriga nämnder** förklaras avvikelsen främst av att behovet av investeringar i inventarier med mera inte varit så stort som planerat. Flera nämnder kommer att ansöka om att investeringsbudget förs över till 2022 för uppskjutna projekt.

För framförallt exploateringsprojekten och för Klimat- och stadsmiljönämnden har investeringarna ökat jämfört med föregående år. I genomsnitt de fem senaste åren har den totala investeringsvolymen uppgått till 352,4 mnkr.

Investeringsredovisning, större projekt särredovisade. Faktiska utfall (mnkr)

| Investeringsredovisning, kommunen | Utgifter sedan projektstart | | | Varav periodens investeringar | | |
|--|-----------------------------|----------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| Färdigställda projekt | Beslutad totalutgift | Ack. Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen, infrastruktur | 73,8 | 54,6 | 19,2 | 40,3 | 26,4 | 13,9 |
| - Varav: Trafiksäkerhetsåtgärder huvudgata | 13,7 | 6,9 | 6,8 | 13,7 | 6,9 | 6,8 |
| - Varav: Trafiksäkerhetsåtgärder lokalgata | 8,7 | 9,0 | -0,3 | 8,7 | 9,0 | -0,3 |
| - Varav: Rosendalsparken** | 8,4 | 7,9 | 0,5 | 3,6 | 4,2 | -0,6 |
| - Varav: Myrparken** | 4,6 | 4,3 | 0,3 | 0,1 | 0,0 | 0,1 |
| - Varav: Matteparken/Sjötörsparken** | 16,7 | 15,6 | 1,1 | -1,3 | 0,2 | -1,5 |
| Övriga investeringar | 307,6 | 137,0 | 170,6 | 307,6 | 137,0 | 134,4 |
| - Varav: Högmora förskola inventarier | 2,2 | 1,7 | 0,5 | 2,2 | 1,7 | 0,5 |
| - Varav: Dagvatten reinvestering | 10,0 | 5,0 | 5,0 | 10,0 | 5,0 | 5,0 |
| - Varav: Gatubelysning reinvestering | 15,0 | 19,5 | -4,5 | 15,0 | 19,5 | -4,5 |
| - Varav: Beläggningsarbeten reinvestering | 75,0 | 62,3 | 12,7 | 75,0 | 62,3 | 12,7 |
| Summa färdigställda projekt | 381,4 | 191,6 | 189,8 | 347,9 | 163,4 | 148,3 |
| Pågående projekt* | Beslutad totalutgift | Ack. Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen, infrastruktur | 939,3 | 1 014,8 | -75,5 | 135,9 | 129,7 | 6,2 |
| - Varav: Gladökvärn | 200,0 | 321,9 | -121,9 | 25,4 | 44,4 | -19,0 |
| - Varav: Grantorp 5:3 | 50,0 | 41,6 | 12,0 | -2,3 | 11,7 | -9,7 |
| - Varav: Högmora 2 | 42,0 | 38,3 | 3,7 | -4,5 | -8,2 | 3,7 |
| - Varav: Brandstegen | 123,0 | 114,7 | 8,3 | 19,0 | 37,5 | -18,5 |
| - Varav: Tangentvägen | 1,5 | 29,7 | -28,2 | 11,2 | 2,9 | 8,3 |
| - Varav: Vidja detaljplan | 28,6 | 66,9 | -38,3 | -1,5 | -1,9 | 0,4 |
| - Varav: Vidja etapp 2 | 87,2 | 29,5 | 57,7 | 21,7 | 9,0 | 12,7 |
| - Varav: Västra Länna | 58,1 | 65,7 | -7,6 | -8,6 | -0,5 | -8,1 |
| - Varav: Gula gången | 20,9 | 12,9 | 8,0 | 18,4 | 10,8 | 7,6 |
| - Varav: Sjödalsparken | 26,3 | 23,3 | 3,0 | 14,2 | 17,3 | -3,1 |
| Kommunstyrelsen övrigt | 110,5 | 81,7 | 28,8 | 28,8 | 16,7 | 12,1 |
| - Varav: Fiberutbyggnad | 110,5 | 81,7 | 28,8 | 28,8 | 16,7 | 12,1 |
| Summa pågående projekt | 1 049,8 | 1 096,4 | -46,6 | 164,7 | 146,4 | 18,3 |
| Summa investeringsprojekt | 1 431,2 | 1 288,0 | 143,2 | 512,6 | 309,8 | 166,6 |

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

** Projekten är i garantiskede. Redovisas som färdigställda men kostnader och intäkter förväntas tillkomma.

Investeringsredovisning per verksamhet, större projekt särredovisade. Faktiska och beräknade utfall (mnkr)

| Investeringsredovisning, kommunen | Utgifter totalt | | | Årets investeringar | | |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|--------------|--------------|
| Färdigställda projekt | Beslutad totalutgift | Ack/progn. Utfall | Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen, infrastruktur | 73,8 | 55,6 | 21,1 | 40,3 | 26,4 | 13,9 |
| - Varav: Trafiksäkerhetsåtgärder huvudgata | 13,7 | 6,9 | 6,8 | 13,7 | 6,9 | 6,8 |
| - Varav: Trafiksäkerhetsåtgärder lokalgata | 8,7 | 9,0 | -0,3 | 8,7 | 9,0 | -0,3 |
| - Varav: Rosendalsparken** | 8,4 | 8,8 | 0,5 | 3,6 | 4,2 | -0,6 |
| - Varav: Myrparken** | 4,6 | 4,4 | 0,3 | 0,1 | 0,0 | 0,1 |
| - Varav: Matteparken/Sjötörpsparken** | 16,7 | 14,3 | 1,1 | -1,3 | 0,2 | -1,5 |
| Övriga investeringar | 307,6 | 137,0 | 170,6 | 307,6 | 137,0 | 170,6 |
| - Varav: Högmora förskola inventarier | 2,2 | 1,7 | 0,5 | 2,2 | 1,7 | 0,5 |
| - Varav: Dagvatten reinvestering | 10,0 | 5,0 | 5,0 | 10,0 | 5,0 | 5,0 |
| - Varav: Gatubelysning reinvestering | 15,0 | 19,5 | -4,5 | 15,0 | 19,5 | -4,5 |
| - Varav: Beläggningsarbeten reinvestering | 75,0 | 62,3 | 12,7 | 75,0 | 62,3 | 12,7 |
| Summa färdigställda projekt | 381,4 | 192,6 | 191,7 | 347,9 | 163,4 | 184,5 |
| Pågående projekt* | Beslutad totalutgift | Prognos Utfall | Prognos Avvikelse | Budget | Utfall | Avvikelse |
| Kommunstyrelsen, infrastruktur | 939,3 | 1 006,5 | -67,2 | 135,9 | 129,7 | 6,2 |
| - Varav: Gladökvärn | 200,0 | 227,7 | -27,7 | 25,4 | 44,4 | -12,6 |
| - Varav: Grantorp 5:3 | 50,0 | 54,9 | -4,9 | -2,3 | 11,7 | -9,7 |
| - Varav: Högmora 2 | 42,0 | 38,4 | 3,6 | -4,5 | -8,2 | 3,7 |
| - Varav: Brandstegen | 123,0 | 99,4 | 23,6 | 19,0 | 37,5 | -18,5 |
| - Varav: Tangentvägen | 1,5 | 28,5 | -27,0 | 11,2 | 2,9 | 8,3 |
| - Varav: Vidja detaljplan | 28,6 | 32,6 | -4,0 | -1,5 | -1,9 | 0,0 |
| - Varav: Vidja etapp 2 | 87,2 | 99,8 | -12,6 | 21,7 | 9,0 | 12,7 |
| - Varav: Västra Länna | 58,1 | 54,6 | 3,5 | -8,6 | -0,5 | -8,1 |
| - Varav: Gula gången | 20,9 | 16,1 | 4,8 | 18,4 | 10,8 | 7,6 |
| - Varav: Sjödalsparken | 26,3 | 26,6 | -0,3 | 14,2 | 17,3 | -3,1 |
| Kommunstyrelsen övrigt | 110,5 | 110,5 | 0,0 | 28,8 | 16,7 | 12,1 |
| - Varav: Fiberutbyggnad | 110,5 | 110,5 | 0,0 | 28,8 | 16,7 | 12,1 |
| Summa pågående projekt | 1 049,8 | 1 117,0 | -67,2 | 164,7 | 146,4 | 18,3 |
| Summa investeringsprojekt | 1 431,2 | 1 309,6 | 124,5 | 512,6 | 309,8 | 202,8 |

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

** Projekten är i garantiskede. Redovisas som färdigställda men kostnader och intäkter förväntas tillkomma.

Kommunstyrelsens infrastrukturprojekt avser investeringsprojekt och investeringsdelen i exploateringsprojekt inom samhällsbyggnad, vilket innebär investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker. Prognostiserad totalutgift för infrastrukturprojekten är högre än beslutad totalutgift. Det förklaras av fördyringar i ett flertal projekt. Framöver kan det bli aktuellt med förnyat genomförandebeslut i projekten Tangentvägen och Brandstegen. Projekten följs kontinuerligt. För Tangentvägen har kostnader tillkommit för att entreprenaden varit stillastående en period för att invänta tillstånd för vattenverksamhet som Stockholm Vatten sökt. För Brandstegen har kostnaderna för Sjödalsvägen ökat till följd av framför allt hantering av markföroreningar. Därutöver är kostnadsfördelning mellan kommunen och Stockholm Vatten ännu inte klarlagd.

I projektet Sjödalsparken har utfallet överskridit budget för 2021, den totala prognosen är dock i linje med budget. Kostnaden för Gula gången har blivit cirka 5 miljoner lägre på grund av att prognosen för markentreprenaden har justerats.

För flera projekt och däribland Gladökvarn, Brandstegen och Vidja Detaljplan är prognostiserat utfall lägre än ackumulerat faktiskt utfall till följd av prognostiserade intäkter framöver i form av gatukostnadsersättning och exploateringsbidrag.

Reinvesteringar i dagvatten, gatubelysning och beläggningsarbeten utgör delar av klimat- och stadsmiljönämndens investeringsram. Investeringarna sker löpande och tilldelas en årlig budget. Årets investeringar redovisas här som färdigställda. För- senad upphandling av markavtal har medfört att beläggningsarbeten inte kunde utföras i planerad utsträckning. Nämnden har begärt att få flytta delar av årets budget till nästa år.

Projekt i kommunala bolag (mnr)

| Färdigställda projekt över 50 mnr | Akkumulerat utfall, totalt | Beslutad utgift, totalt | Avvikelse |
|---|----------------------------|-------------------------|-----------|
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | | | |
| Bildhuggaren - äldreboende och förskola | 331,6 | 324,2 | -7,4 |
| Förskola Högmora | 67,9 | 79,4 | 11,5 |
| Tomtbergaskolan ombyggnad | 389,5 | 362,2 | -27,3 |
| Sjötorpsskolan verksamhetsanpassning | 88,0 | 95,8 | 7,9 |

| Pågående projekt* över 50 mnr | Akkumulerat utfall, totalt | Beslutad utgift, totalt | Beräknad utgift, totalt | Avvikelse totalt |
|--|----------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| Huddinge Samhällsfastigheter AB | | | | |
| Trångsundsskolan ombyggnad | 93,7 | 150,7 | 141,0 | 9,7 |
| Långsjöskolan, grundskola, förskola, idrottshall | 124,4 | 198,7 | 153,4 | 45,3 |
| Balingsnäs förskola | 47,5 | 73,5 | 71,8 | 1,7 |
| Stensängsskolan verksamhetsanpassning | 67,9 | 125,9 | 115,1 | 10,8 |
| Utsäljeskolan | 70,9 | 534,5 | 487,3 | 47,2 |
| Huge Bostäder AB | | | | |
| Bostäder, studentbostäder Studenten 1 | 59,1 | 489,0 | 489,0 | 0,0 |
| Förskola Grantorp Studenten 1 | 3,1 | 71,0 | 71,0 | 0,0 |
| Bonden 1 - Utredning renovering/stambyte | 68,0 | 71,9 | 71,9 | 0,0 |
| Stambyte Ålen 1 hus 3 samt Ålen 2 | 5,1 | 83,6 | 83,6 | 0,0 |
| Stambyte Medicinaren 12 | 17,6 | 158,0 | 158,0 | 0,0 |
| Bostäder Trångsund C - Bonden 1 | 13,9 | 366,0 | 366,0 | 0,0 |
| Stambyte etapp 4 - Ängsgården 2 | 0,0 | 54,1 | 54,1 | 0,0 |
| Stambyte etapp 3 - Ängsgården 3 | 0,3 | 63,8 | 63,8 | 0,0 |
| Stambyte etapp 2 - Ängsgården 4 | 0,5 | 58,7 | 58,7 | 0,0 |
| Stambyte etapp 1 - Ängsgården 6 | 13,6 | 64,3 | 64,3 | 0,0 |
| Stambyte etapp 7 - Ängsgården 7 | 0,0 | 85,9 | 85,9 | 0,0 |
| Stambyte etapp 6 - Ängsgården 8 | 0,0 | 86,7 | 86,7 | 0,0 |

*Projekt där genomförandebeslut finns d.v.s. inga projekt i programskede eller förstudieskede.

Huddinge Samhällsfastigheter AB

För färdigställda projekt samt för pågående projekt där beslut om genomförande finns är beslutad utgift lika med budget inklusive revideringar plus indexuppräknning. För färdigställda projekt är indexuppräknning till och med tidpunkt då verksamheten flyttat in. Undantaget är Tomtberga där index är räknat till maj 2021, vilket var den ursprungliga tidpunkten för inflyttning. För pågående projekt där beslut om genomförande finns är indexuppräknning till och med november 2021. Jämfört med rapportering vid årsbokslutet 2020 har index stigit med cirka 10 procent, vilket medfört att beslutade utgifter är högre än vid årsbokslutet 2020 och även delårsbokslutet per augusti 2021. Pågående ny- och ombyggnationer där genomförandebeslut från kommunen finns och där varje enskilt projekt överstiger 10 mnr avser 7 investeringsprojekt. Det finns ytterligare ett antal ny- och ombyggnadsprojekt där varje projekt understiger 10 mnr samt mindre underhållsprojekt som ska aktiveras i balansräkningen. Total prognostiserad investeringsvolym för dessa är cirka 1,1 mdr, vilket på totalen är i nivå med den beslutade utgiften. Projekten avser byggnation av förskolor, skolor samt nybyggnation av ett stall. De största pågående projekten är, nybyggnad av Utsäljeskolan och Långsjöskolan samt ombyggnad av Trångsundsskolan. Den prognostiserade kostnaden för nybyggnation Långsjöskolan är lägre än beslutad utgift på grund av lägre kostnader i upphandlad entreprenad jämfört med kalkyl. Även indexuppräknning av beslutad utgift förklarar en stor del av avviken mellan beslutad utgift och prognos. Den prognostiserade kostnaden för nybyggnation av stall på Sundby Gård är lägre än beslutad utgift på grund av lägre kostnader i upphandlad entreprenad jämfört med kalkyl. Även indexuppräknning av beslutad utgift förklarar en del av avviken mellan beslutad utgift och prognos. Avvikelsen mellan beslutad utgift och prognostiserade kostnader avseende Utsäljeskolan, ombyggnad Trångsundsskolan samt Stensängsskolan verksamhetsanpassning förklaras i helhet av indexuppräknning.

Under 2021 har flera ny- och ombyggnadsprojekt färdigställts och inflyttning har skett. Det är projekten evakueringen för Stensängsskolan till paviljonger vid Huddingegymnasiet, Evakuering av Utsäljeskolan till paviljonger vid Källbrink, Vårbackaskolan evakuering, Förskola Högmora, Ombyggnad Tomtbergaskolan, Mörtviksskolan kök samt verksamhetsanpassning och ombyggnad av kök i Sjötorpskolan. Totalt investeringar på drygt 1 mdr. Projekten har aktiverats/delaktiverats i balansräkningen under 2021. Beslut om uthyrning och försäljning av Bildhuggaren har medfört att den slutliga kostnaden för produktionen har ökat med moms som inte kan dras av då uthyrning sker till extern part. Produktionskostnaderna exklusive moms är lägre än i det ursprungliga beslutsunderlaget. Den slutliga kostnaden för ombyggnationen av Tomtbergaskolan har ökat beroende på felaktig prissättning och specificering av mark-, markanläggnings och takarbeten. Omfattning och komplikationer med justeringar på Huddinge kommuns mark har också medfört högre kostnader. Försening av genomförandetiden bidrar också till kostnadsökningen. Investeringarna i de stora projekten under januari – december 2021 uppgår till 606 mnkr ökat med aktiverad ränta. Totala investeringar 2021 uppgick till 625 mnkr.

Huge Bostäder AB

Det bolag som har drabbats hårdast av effekterna från pandemin är Huge Bostäder AB där en övervägande del av de planerade investeringarna har uteblivit. Det beror framför allt på att i princip alla reinvesteringar i bostäder har tvingats skjutas på framtiden av risk för smittspridning. Några av bolagets stamreoveringsprojekt har försenats då hyresgästen inte skrivit under godkännande vilket medfört att dessa ärenden hänskjuts till hyresnämnden, som i sin tur har handläggningstider på mer än ett år. Projektet Studenten 1 i Grantorp, nyproduktion av 209 lägenheter, 5 butikslokaler och en förskola i Flemingsberg har pausats under året på grund av försenade ledningsdragningar som utförs av Stockholm Vatten och Avfall.

Nämnder och bolag

Kommunstyrelsen

God ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsens samlade måloppfyllelse bedöms i hög grad uppfyllt.

Kommunstyrelsens finansiella mål *Skattemedel används effektivt* har uppfyllts i mycket hög grad. En god ekonomi, med ordning och reda i processer och strukturer, är en grundläggande förutsättning för en långsiktigt hållbar utveckling och väger tungt i den samlade bedömningen. Arbetet med den långsiktiga finansieringen har resulterat i beslut om ett minskat skatteuttag och ytterligare sänkningar är planerade 2023–2024. Kommunstyrelsens resultat, med hänsyn tagen till beviljat utrymme i medelsreserven för omställningskostnader (11 mnkr), är ett mindre plus jämfört med årets budget. Etappmålet för budgethållning klaras därmed. Målet *Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare* bedöms delvis ha uppfyllts.

Målen nås i något lägre utsträckning inom målområde social hållbarhet. Det är viktigt att notera att inom social hållbarhet bygger flera av målbedömningarna på indikatorer hämtade från SCB:s nya medborgarundersökning. Undersökningen har stora osäkerhetsintervall och jämförelser över tid kan inte göras då det är första gången undersökningen genomförs. I bedömningarna har, trots dessa osäkerheter, utfallen i relation till satta etappmål fått ett relativt stort utrymme. Fyra mål har uppfyllts delvis: *Huddingeborna trivs i sitt bostadsområde*, *Huddingeborna är trygga*, *Huddingeborna är delaktiga*, och *Hög takt i bostadsbyggandet*. Ett har uppfyllts i hög grad: *Huddinge kommuns service är tillgänglig för Huddingeborna* och ett har uppfyllts i mycket hög grad: *God tillgång till arbetstillfällen och ett attraktivt företagsklimat*.








Inom målområde ekologisk hållbarhet har ett mål uppfyllts delvis: *Huddingeborna har goda förutsättningar för klimatsmarta val*. Ett har uppfyllts i hög grad: *Kommunens verksamheter har låg klimatpåverkan*. Ett har uppfyllts i mycket hög grad: *Cirkulär ekonomi ska beaktas i all upphandling*.

Ett omfattande förändringsarbete pågår vilket på sikt förväntas leda till en mer långsiktigt hållbar styrning och en effektivare organisation.

Årets ekonomiska resultat

Årets resultat på -0,9 mnkr i jämförelse med budget, har i viss utsträckning påverkats av en rad kommungemensamma omställningskostnader för den centrala verksamhetsutvecklingen. Bland annat utveckling av ny digitaliseringsstruktur, ny ekonomimodell, ny lokalförsörjningsstruktur, kommunhus, samt politiskt beslutade anpassningsåtgärder. I delår 1 beviljades förvaltningen ett utrymme i medelsreserven om 11 mnkr för att hantera nämnda kostnader. Högre intäkter för planavgifter och lägre kostnader till följd av vissa tidsförskjutningar i detaljplanarbetet har medfört att största delen av omställningskostnaderna rymts inom befintlig budget. Justerat för beviljad finansiering är förvaltningens resultat positivt om 10,1 mnkr.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|--|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Skattemedel används effektivt |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare |  Delvis uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt | Huddingeborna trivs i sitt bostadsområde |  Delvis uppfyllt |
| | | Huddingeborna är trygga |  Delvis uppfyllt |
| | | Huddingeborna är delaktiga |  Delvis uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Huddinge kommuns service är tillgänglig för Huddingeborna |  I hög grad uppfyllt |
| | Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun | God tillgång till arbetstillfällen och ett attraktivt företagsklimat |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande | Hög takt i bostadsbyggandet |  Delvis uppfyllt |

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|---------------------------------|---|------------------------------|
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Kommunens verksamheter har låg klimatpåverkan | 😊 I hög grad uppfyllt |
| | | Huddingeborna har goda förutsättningar för klimatsmarta val | 😐 Delvis uppfyllt |
| | Utveckla den cirkulära ekonomin | Cirkulär ekonomi ska beaktas i all upphandling | 😊 I mycket hög grad uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Den interna kontrollen har haft brister under året. Kommunstyrelsen har lagt stort fokus på det omfattande förändringsarbetet som pågår inom förvaltningen. En stor del av året har dessutom rollen som har ansvar för styrelsens interkontroll varit vakant. Därför har delar av 2021 års planerade interna kontroll, som inte bedömts innebära väsentlig risk, skjutits till 2022. Av fem planerade riskreducerande åtgärder har, med anledning av dessa prioriteringar, ingen genomförts. Majoriteten av de systematiska kontrollerna (7/10) har dock genomförts och i vissa fall lett till vidare åtgärder.

Det finns en tydlig struktur för arbetet med intern kontroll och riskanalys har genomförts med hjälp av förvaltningens internkontrollgrupp med representanter från respektive avdelning. Inför nämndens verksamhetsplan för 2022 gjordes riskanalysarbetet i förvaltningens ledningsgrupp. Arbetet kommer under 2022 att stärkas för och nå ut i hela förvaltningen till medarbetarnivå.

För att säkerställa en god intern kontroll i hela kommunen kommer en översyn av hela kommunens internkontrollprocess att genomföras under 2022 vilket förväntas stärka även kommunstyrelsens arbete. I översynen kommer flera åtgärder från revision att omhändertas. Det handlar bland annat om utbildning och översyn av reglemente.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Fortsätta utveckla och effektivisera arbetet kring hela planerings- och uppföljningsprocessen. Det handlar om att förenkla och att tydliggöra roller och ansvar i hela kommunkoncernen.
- Fortsätta att arbeta för att utveckla analyskulturen och förbättra politiska beslutsunderlag.
- Fortsätta arbetet med att effektivisera de arbetsprocesser som är kopplade till en effektiv och ändamålsenlig lokal-försörjning. Arbetet är omfattande och har inverkan på hela kommunkoncernen.
- Fortsätta arbetet som syftar till att öka effektiviteten genom digitalisering. Arbetet är omfattande och kommunövergripande.
- Fortsätta arbetet som syftar till att säkerställa en strategisk styrning av kommunens inköp. Arbetet är omfattande och påverkar hela kommunkoncernen.
- Ytterligare förfina arbetet för att attrahera fler att välja Huddinge som bostadsort, attrahera investeringar och vara attraktiva som arbetsgivare.

Kultur- och fritidsnämnden

God ekonomisk hushållning

Kultur- och fritidsnämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 delvis uppfyllts. Bedömningen motiveras av att majoriteten av nämndens mål delvis har uppfyllts.

Coronapandemin och de restriktioner den har medfört för kultur- och fritidsverksamhet i allmänhet har haft negativ påverkan på måluppfyllelsen i flera avseenden. Verksamhet har under rådande restriktioner inte kunnat genomföras som planerat eller inte alls.

Inom målområdet för *ekonomisk hållbarhet* bedöms målet att nämnden ska ha en ekonomi i balans uppfyllt i mycket hög grad. Målet om att vara en attraktiv arbetsgivare uppfylls delvis. Total sjukfrånvaro är högre än uppsatt mål för året, vilket kan förklaras av coronapandemin. Resultaten för hållbart medarbetarengagemang (HME) har förbättrats i flera delar och jämfört med föregående år, men når inte upp till etappmålet.










Nämndens arbete med målområdet för *social hållbarhet* har i stor utsträckning genomförts även om det har påverkats av coronapandemin och rådande restriktioner. Ökat stöd har erbjudits till föreningslivet för att de ska kunna erbjuda ett brett aktivitetsutbud i alla kommunal delar för olika målgrupper. Ett flertal etappmål uppnås dock inte och målområdet bedöms därför som delvis uppfyllt.

Inom målområdet *ekologisk hållbarhet* har utvecklingsarbete kopplat till båda nämndmålen genomförts som planerat. Mot bakgrund av att två av tre etappmål inom inte uppnås bedöms måluppfyllelsen som delvis uppfyllt.

Årets ekonomiska resultat

Kultur- och fritidsnämndens utfall är i balans jämfört med budget vid årets slut och nettoresultatet är på samma nivå som förra året. Både i år och förra året är det tydligt att coronapandemin påverkar både intäkter och kostnader.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|---|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Kultur- och fritidsnämnden ska ha en ekonomi i balans |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Kultur- och fritidsnämnden är en attraktiv arbetsgivare med aktivt medarbetarskap och aktivt ledarskap |  Delvis uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtid | Huddingeborna erbjuds en meningsfull fritid som främjar lärande, hälsa och livskvalitet |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt | Huddingeborna erbjuds ett attraktivt och mångfacetterat utbud av kultur- och fritidsaktiviteter |  Delvis uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Kultur- och fritidsnämnden har en god samverkan med föreningsliv, studieförbund och civilsamhället i övrigt |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | | Kultur- och fritidsnämnden ska verka för ökad jämlikhet |  Delvis uppfyllt |
| | Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande | Kultur- och fritidsnämndens lokaler och anläggningar ska vara flexibla, samtida och ändamålsenliga, kunna användas effektivt genom samnyttjande |  Delvis uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Kultur- och fritidsnämndens miljöpåverkan på klimatet ska minska |  Delvis uppfyllt |
| | Utveckla den cirkulära ekonomin | Kultur- och fritidsnämnden ska utveckla den cirkulära ekonomin |  Delvis uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Under 2021 har kultur- och fritidsnämnden fortsatt att utveckla det långsiktiga arbetet med uppföljning av intern kontroll på alla nivåer i förvaltningen. Det som löpande identifieras som en risk åtgärdas omgående i verksamheterna. De prioriterade risker som förs upp i internkontrollplanen är sådana risker som bedöms vara förvaltningsövergripande och därför kräver mer omfattande åtgärder i alla olika verksamheter. Bedömningen är att processen för att identifiera risker och följa upp riskåtgärder är betryggande.

En risk (risken för att nämndens lokaler inte nyttjas på ett ändamålsenligt sätt) och dess riskåtgärder är inte bearbetade 2021 på grund av att det är ett arbete som kommer att spänna över två år. Arbetet ligger i fas i enlighet med den tidplan och avgränsning som beslutats i förvaltningens arbetsplan 2021.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Fortlöpande pröva om befintliga verksamheter ska fasas ut och om verksamheter kan utvecklas i syfte att möta förändrade behov hos kommuninvånarna.
- Fortsätta att arbeta aktivt i den kommunövergripande lokalplaneringsprocessen, där samlokalisering och samutnyttjande såväl internt som med andra verksamheter inom kommunkoncernen, föreningslivet med flera utgör en viktig del för att uppnå en effektiv och flexibel lokalanvändning. Samnyttjande av lokaler kan också möta invånares behov utifrån ett bredare perspektiv. Nämndens måluppfyllelse förväntas öka när det under 2022 blir möjligt att öppna permanenta lokaler för fritidsgård och bibliotek i Flemingsbergs centrum och fritidsgård i Visättra.
- Fortsätta att utveckla digitala system och tjänster i syfte att förbättra och förenkla servicen för Huddingefamiljen i kontakterna med nämndens verksamheter. Samtidigt kan personella resurser frigöras från tidskrävande administrativa processer. Under 2021 har kulturskolan infört digital betalning och under 2022 fortsätter införandet av ett nytt boknings- och bidragssystem.
- Arbeta vidare med att fortlöpande se över bemanningen för att säkerställa att den är optimal ur både verksamhets- och kostnadssynpunkt.

Förskolenämnd

God ekonomisk hushållning

Bedömningen avseende nämndens samlade måluppfyllelse motiveras av att samtliga av nämndens mål, delvis, i hög grad, eller i mycket hög grad, har uppfyllts. I de fallen utfall för indikatorer saknas, har trenden i resultat följts och analyserats.

Förskolenämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 i hög grad uppfyllts.

Nämndens måluppfyllnad inom det ekonomiska hållbarhetsmålet har uppfyllts i mycket hög grad, såväl i ekonomisk effektivitet som att vara en attraktiv arbetsgivare. Förskolenämnden uppvisar per den 31 december en positiv avvikelse mot budget på +22 mnkr.

Måluppfyllnaden inom det sociala hållbarhetsmålet är på totalen i hög grad uppfyllt. Förskolorna i egen regi bedriver i grunden en verksamhet i linje med nationella styrdokument och kommunala mål men den rådande situationen med Covid-19 inom förskolans verksamhet har påverkat takten i att genomföra och implementera insatser för att öka kvalitet i undervisningen och likvärdig förskola. Verksamheternas arbete inom detta hållbarhetsmål följs även i kvalitetsrapporter samt genom kvalitetsdi- aloger.

Nämndens arbete inom hållbarhetsmålet om ekologisk hållbarhet är delvis uppfyllt. Ett miljömedvetet arbete sker i det dagliga arbetet inom nämndens verksamheter.

Årets ekonomiska resultat

Förskolenämnden visar en positiv avvikelse mot budget för helåret 2021 på +22 mnkr. Avvikelsen beror på färre barn i egen regi (-154 barn) och fler barn i annan regi (+61 barn). Totalt har nämnden haft 93 barn färre än budgeterat. Lokalkostnaderna visar en budgetavvikelse med 5 mnkr. Gemensamma kostnader avviker med +3 mnkr av lägre kostnader än budgeterat för personalkostnader och licenskostnader för IT-system. Nämnden har även haft lägre kostnader för tilläggsbelopp och det har inte varit några externa placeringar, vilket ger en positiv avvikelse med cirka +2 mnkr.

Egen regi avviker +4 mnkr mot budget och har under året arbetat med att anpassa sin personalorganisation efter det vikande barnantalet. Enheterna har under året erhållit statliga bidrag vilka ej varit budgeterade, främst statlig ersättning för sjuklöne- kostnader.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|---|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Förskolenämnden ska ha en budget i balans |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Legitimerade förskollärare ansvarar för förskolans undervisning |  I hög grad uppfyllt |
| | | Sjukfrånvaron ska minska |  I hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Barn utmanas och utvecklar förmågor och kunskaper i en förskola av hög kvalitet |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Huddinge ska vara en bra utbildningskommun att verka i |  I mycket hög grad uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Barn utvecklar förståelse och kunskaper om hur olika val kan bidra till en hållbar utveckling |  Delvis uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Nämndens interna kontroll sker på ett tryggande sätt utifrån fastlagd rutin avseende merparten av beslutade riskreducerande åtgärder och internkontrollmoment.

Inom ramen för riskreducerande åtgärden: "Säkerställ behandlingen av personuppgifter inom nämnden ansvarsområde genom rutiner, förteckningar, informationstexter och instruktioner" har förvaltningen stöttat dataskyddsombudet i dennes framtagande av förslag kring adekvat och fungerande organisation för GDPR-arbetet. Därtill har förvaltningen deltagit i internrevision av GDPR. Dataskyddsombudets uppföljning och genomförd internrevision har visat att GDPR-arbetet idag brister i hanteringen av information och under år 2022 behöver förbättras för att motsvara de krav som följer av lagstiftningen.

Förskolenämndens arbete med intern kontroll består av fyra delar: Riskidentifiering utifrån målen, uppföljning av processer och rutiner, uppföljning av revisionsrapporter och andra granskningar, samt systematisk uppföljning av verksamheten. För att tidigt upptäcka och åtgärda eventuella brister i verksamheten finns särskilda rutiner framtagna för ett systematiskt kvalitetsarbete i barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter.

Barn- och utbildningsförvaltningens ledningsgrupp har en årsplan där tillfällen är avsatta för att följa upp arbetet med åtgärder för risker i planen för intern kontroll.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Arbeta med att öka likvärdighet i förskolan. Förvaltningen prioriterar det systematiska kvalitetsarbetet utifrån de nationella målen i läroplanen. Förvaltningen prioriterar även arbete med att stärka den gemensamma identiteten samtidigt tillvarata och utveckla enskilda förskolors identitet.
- Fortsätta arbetet med kompetensförsörjning. Här finns ett behov av att utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetet kommer att fokusera kring utbildning av chefer. Området har lyfts av fackliga parter som en av de viktigaste faktorerna för att arbetsgivaren ska vara attraktiv och konkurrenskraftig.
- Säkerställa en långsiktig sund ekonomi och samtidigt hålla en hög kvalitet. Detta mot bakgrund av de bedömningar som görs avseende kommande års minskning av skatteintäkter tillsammans med en befolkningsprognos med fler barn i förskoleålder samt en osäkerhet kring statsbidrag.
- Fortsätta arbetet med lokalförsörjning. Förvaltningen tillsammans med kommunen planerar för såväl tids- som kostnadseffektiva processer samt att lokalerna är utformade utifrån den verksamhet som ska bedrivas. Det ska samtidigt vara enkelt att ställa om utan större förändringar för att möjliggöra bedrivande av annan verksamhet i samma lokaler utifrån förändrade behov i kommunen. När möjlighet så ges ska ineffektiva och ej ändamålsenliga lokaler avyttras. Vidare, för att kunna möta upp behovet av ökad valfrihet, behöver kommunen underlätta för fristående huvudmän att starta och driva utbildningsverksamhet i Huddinge.

Grundskolenämnd

God ekonomisk hushållning

Bedömningen avseende nämndens samlade måluppfyllelse motiveras av att samtliga av nämndens mål i hög grad, eller i mycket hög grad, har uppfyllts. Därtill har merparten av nämndens etappmål uppnåtts.

Inom ramen för nämndens mål "Eleverna når kunskapskraven och utvecklas så långt som möjligt" fortsätter den positiva trenden avseende meritvärde för åk 9. Flickorna har uppnått det nästa högsta meritvärdesresultat som redovisats och även pojkarna har uppnått sitt näst högsta meritvärdesresultat. Därtill har den negativa trenden avseende indikatorn "Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram" brutits och andelen har ökat något sedan året innan. Indikatorn "Elever i år 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen" har en fortsatt negativ trend. Det rör sig dock om en liten sänkning varje år. Det har skett en ökning av andelen legitimerade lärare enligt senast redovisade utfall inom ramen för nämndmålet "Elevernas undervisning leds av legitimerade lärare".

Nämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med +27 mnkr.

Grundskolenämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 i hög grad uppfyllts.

Årets ekonomiska resultat

Grundskolenämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget för helåret 2021 med +27 mnkr. Volymavvikelserna motsvarar en nettoeffekt på +6,0 mnkr jämfört med budget. Därtill är kostnaderna lägre för placeringar i specialskolor och personal på grund av effektiviseringar och vakanser. Lokalkostnaderna avviker negativt mot budget på grund av ökade kostnader för evakueringar i tillfälliga lokaler i samband med ombyggnationer. De kommunala grundskolorna redovisar en samlad avvikelse mot budget på +18 mnkr.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|--|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Grundskolenämnden ska ha en budget i balans |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Elevernas undervisning leds av legitimerade lärare |  I hög grad uppfyllt |
| | | Sjukfrånvaron ska minska |  I hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Eleverna når kunskapskraven och utvecklas så långt som möjligt |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Huddinge ska vara en bra utbildningskommun att verka i |  I hög grad uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Eleverna har kunskaper om och förståelse för den egna livsstilens betydelse för hälsan, miljön och samhället |  I hög grad uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Nämndens interna kontroll sker på ett betryggande sätt utifrån fastlagd rutin avseende merparten av beslutade riskreducerande åtgärder och internkontrollmoment.

Inom ramen för riskreducerande åtgärden: "Säkerställ behandlingen av personuppgifter inom nämnden ansvarsområde genom rutiner, förteckningar, informationstexter och instruktioner" har förvaltningen stöttat dataskyddsombudet i dennes framtagande av förslag kring adekvat och fungerande organisation för GDPR-arbetet. Därtill har förvaltningen deltagit i internrevision av GDPR. Dataskyddsombudets uppföljning och genomförd internrevision har visat att GDPR-arbetet idag brister i hanteringen av information och under nästa år behöver prioriteras för att motsvara de krav som följer av lagstiftningen.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Inom ramen för nämndens viktigaste mål: Eleverna når kunskapskraven och utvecklas så långt som möjligt fortsätta arbetet med nuvarande prioriterade områden; Utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och Skapa förutsättningar för en tillgänglig lärmiljö.
- Utveckla uppföljning och analyskompetens i grundskolan som helhet då det råder skillnader mellan skolor och rektorsområden vad gäller hur långt verksamheten har kommit i utvecklandet av det systematiska kvalitetsarbetet. Därtill finns ett behov att utveckla uppföljning och analyskompetens i grundskolan som helhet.
- Utveckla det övergripande systematiska kvalitetsarbetet i riktning mot fritidshem och grundsärskola. För de skolor som har behov av mer riktat stöd för att utveckla formerna för och organiseringen av sitt systematiska kvalitetsarbete kommer förvaltningen att erbjuda detta.
- Vidareutveckla och skapa en tillgänglig lärmiljö för alla elever då det råder stora skillnader mellan och inom skolor inom ramen för det arbetet. Det fortsatta arbetet i grundskolan som helhet kommer att inriktas mot att skapa en kommungemensam bild och definition av begreppet tillgänglig lärmiljö. Detta innefattar att kartlägga nuläget i kommunens grundskolor samt utveckla stödet till skolorna för att bidra till ökad likvärdighet inom och mellan kommunens skolor.
- Fortsätta med det systematiska arbetsmiljöarbetet för att säkerställa att skolorna kan behålla och attrahera skickliga pedagoger och att verksamheterna har en låg sjukfrånvaro. För att möta kompetensförsörjningsbehovet kommer förvaltningen att genomföra insatser inom ramen för arbetet med arbetsgivarvarumärket som syftar till att attrahera och behålla kompetenta och behöriga medarbetare, främst inom verksamhetens bristyrkesgrupper. Förvaltningen behöver fortsätta arbetet med att vidareutveckla stödjande strukturer, processer, rutiner och stödmaterial och analyskompetens för att skapa förutsättningar för skolledare att leda ett väl fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.

Bygglövs- och tillsynsnämnden

God ekonomisk hushållning

Bedömningen avseende nämndens samlade måluppfyllelse motiveras av att samtliga av nämndens mål, delvis, i hög grad, eller i mycket hög grad, har uppfyllts.

Bygglövs- och tillsynsnämndens bedömning är att målen för 2021 i hög grad har uppfyllts

Nämndens måluppfyllnad inom det ekonomiska hållbarhetsmålet *God ekonomi och effektiv verksamhet* har varit hög, såväl i ekonomisk effektivitet som att vara en attraktiv arbetsgivare. Bygglövs- och tillsynsnämndens resultat per den 31 december visar en positiv avvikelse mot budget på 5 mnkr. Resultatet kommer av 8,1 mnkr i lägre kostnader och intäkter som är 3,1 mnkr lägre än budget.

Måluppfyllnaden inom det sociala hållbarhetsmålet *En kommun där människor trivs och växer*, är hög både avseende att Huddinge ska upplevas som en trivsamt och trygg kommun och kring att ge företagare en god service. Nämndmålet effektiv handläggning i myndighetsärenden uppfylls delvis då handläggningstiden varit något över det uppsatta målet.

För målområdet *En naturkommun som tar klimatansvar* bedöms nämnden ha en hög grad av måluppfyllelse genom att nämndens mål minskade utsläpp från fordon och tjänsteresor i hög grad anses uppfyllt.

Årets ekonomiska resultat







Nämnden har under året bedrivit verksamhet i normal omfattning med bra resultat trots pandemin. Förvaltningen har genomfört viss anpassning till risker med smittspridning av Covid-19 genom att flertalet medarbetare arbetar på distans. Produktiviteten har dock inte påverkats i någon större omfattning. Nämnden uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 5,0 mnkr som kommer av 8,1 mnkr i lägre kostnader och intäkter som är 3,1 mnkr lägre än budget.

När budgeten lades planerades för att klimat- och stadsmiljönämnden för helåret skulle betala 6,2 mnkr till bygglövs- och tillsynsnämnden för att täcka stabens kostnader vilket då skulle bli en intäkt för bygglövs- och tillsynsnämnden. Under året har dessa intäkter istället bokats om till att minska nämndens personalkostnader. Ombokning för intern resursfördelning från intäkt till minskad personalkostnad påverkar inte resultatet på totalen men ger en positiv avvikelse för personalkostnader och samtidigt minskade intäkter.

Nämnden har i jämförelse med föregående år en budgetram som är 12 mnkr lägre. Den lägre budgeten beror på att klimat- och stadsmiljönämnden bekostar 6,2 mnkr för sin del av stabens personal, att nämndens ram är nedjusterad med 3,0 mnkr samt att höjda timtaxor för tillsyn enligt miljöbalken beräknades ge ökade intäkter om 1,8 mnkr. Dessutom har budgeten för 1,5 tjänst flyttats till kommunstyrelsens förvaltning. Trots detta har nämnden ett mycket starkt resultat för året som främst grundar sig på högre efterfrågan på förvaltningens tjänster från kommunens invånare.

Vid delårsrapport per sista augusti gjordes en positiv helårsavvikelse med 1,6 mnkr över budget. Anledning till avvikelse från prognosen beror på 2 mnkr i högre intäkter och att nämndens semesterlöneskuld minskat med 1,3 mnkr.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|--|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Självfinansieringsgraden ska öka |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Medarbetare bidrar till ständig utveckling av verksamheten |  I mycket hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt | Huddinge upplevs som en trivsamt och trygg kommun |  I hög grad uppfyllt |
| | Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun | Huddinges företagare får en god service |  I hög grad uppfyllt |
| | Hållbar tillväxt med fokus på eget ägande | Effektiv handläggning i myndighetsärenden |  Delvis uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Minskade utsläpp från fordon och tjänsteresor |  I hög grad uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Den interna kontrollen bedöms som betryggande. Nämnden genomfört systematiska kontroller inom åtta områden och sju av de kontrollerade områdena uppvisar inga avvikelser.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Säkerställa en väl fungerande myndighetsverksamhet och stödjande funktioner för hela förvaltningen.
- Arbeta vidare med utveckling och förbättring inom digitaliseringsområdet genom ett systematiserat erfarenhetsutbyte med jämförbara kommuner. Detta är en del av förvaltningens pågående arbete med ständiga förbättringar.

Klimat- och stadsmiljönämnden

God ekonomisk hushållning

Bedömningen avseende nämndens samlade måluppfyllelse motiveras av att samtliga av nämndens mål, delvis, i hög grad, eller i mycket hög grad, har uppfyllts.

Klimat- och stadsmiljönämndens bedömning är att målen för 2021 i hög grad har uppfyllts.

Nämndens mål inom området *God ekonomi och effektiv verksamhet* har uppfyllts i hög grad, såväl i ekonomisk effektivitet genom upphandlingar av hög kvalitet som i att vara en attraktiv arbetsgivare. Klimat- och stadsmiljönämndens resultat för 2021 visar en negativ avvikelse mot budget på 6,3 %. Sammantaget förklaras den negativa avvikelsen av höga kostnader för vinterväghållning under januari-april 2021 samt höga kostnader av engångskaraktär i form av översvämningkostnader, skadestånd, uppsägningskostnader samt höga kapitaltjänstkostnader.

Målen inom det sociala hållbarhetsmålet *En kommun där människor trivs och växer*, är i mycket hög grad uppfyllda både i avseende att Huddingebor trivs och känner sig trygga i sitt närområde och kring att ge god möjlighet för invånare för Huddingebor som står långt ifrån arbetsmarknaden att komma in i arbetslivet. Målet att ge barn och elever möjlighet till upplevelser i naturen som lägger grunden för framtiden är målet enbart delvis uppnått.

Nämndens arbete inom det ekologiska hållbarhetsmålet *En naturkommun som tar klimatansvar* har en hög grad av måluppfyllelse genom att ett av nämndens mål inom området i hög grad är uppfyllt och det andra målet visar en positiv utveckling.

Årets ekonomiska resultat

Utfallet för 2021 blev -187,0 mnkr vilket är en negativ avvikelse mot budget med 34,5 mnkr. Avvikelsen beror till största del på de, av kommunfullmäktige beslutade, trygghetskapande och förebyggande underhållsåtgärderna som uppgår till 21 mnkr men där 20 mnkr var avsatta. Vinterverksamheten har en negativ avvikelse mot budget med 7,6 mnkr och ökade kapitaltjänstkostnader som nämnden inte fått ersättning för står för 4,9 mnkr. Vidare har översvämningshantering kostat 3,5 mnkr, tillfälliga personalkostnader till följd av konkurrensutsättning 2,3 mnkr och skadestånd 1,3 mnkr över budget.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|---|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Skattemedel används på ett effektivt sätt genom upphandlingar av hög kvalitet |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Medarbetare bidrar till ständig utveckling av verksamheten |  I hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Barn och elever i Huddinge kommun får möjlighet till upplevelse i naturen som lägger grunden för framtiden. |  Delvis uppfyllt |
| | Huddinge upplevs som trivsamt och tryggt | Huddingebor trivs och känner sig trygga i sitt närområde |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun | God möjlighet för Huddingebor som står långt ifrån arbetsmarknaden att komma in i arbetslivet |  I hög grad uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Genom professionellt stöd i klimatarbetet minskar utsläppen inom kommunens verksamheter |  I hög grad uppfyllt |
| | Utveckla den cirkulära ekonomin | Kommunens sjöar uppnår god ekologisk och kemisk status |  Delvis uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Klimat- och stadsmiljönämnden bedömer att den interna kontrollen under år 2021 har varit betryggande då verksamheten uppfyller krav på kontroll och uppföljning av gällande riktlinjer och rutiner på ett tillfredsställande sätt.

Under det gångna året har tre prioriterade risker identifierats. För var och en av dessa risker har en riskreducerande åtgärd tagits fram. Samtliga är klara. Åtgärder utifrån revisionsrapporten och PwC:s second opinion fortsätter nästa år.

Områden som ingick i de systematiska kontrollerna var otillåtna bisysslor, korrekt leverantörsfakturerering, korrekt kundfakturerering, korrekt genomförda direktupphandlingar och korrekt myndighetsutövning vid omhändertagande av fordon. Resultat för de fem systematiska kontrollerna inom nämndens område visar inga avvikelser.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Förtydliga information om insatser som görs och planeras i utemiljön, både trygghetsskapande insatser, kvalitetshöjande insatser och/eller förebyggande underhållsåtgärder. Informationen behöver även komma ut genom olika informationskanaler.
- Framhålla vikten av att kommunens klimatpåverkan minskar, att den cirkulära ekonomin stärks och att arbetet med att stödja den biologiska mångfalden fortsätter. Nämnden kommer därför att fokusera på att både stödja kommunens verksamheter i denna riktning men även att skapa förutsättning för att kommunens invånare ska kunna bidra i denna omställning.
- Vid planering av nya objekt är det fortsatt viktigt att nämnden är med tidigt i processen för att säkerställa att de nya driftobjekten är anpassade till nämndens förutsättningar och möjliga att sköta, både praktiskt och ekonomiskt.
- Skapa en upplevelse av trygghet hos invånarna med hjälp av god belysning och välskötta utemiljöer. Kontinuerligt arbeta med att förbättra skötseln och förnya utemiljöer så att de blir långsiktigt hållbara, trots ökat nyttjande och slitage. Fortsatta samverkan med andra aktörer i olika stadsmiljöfrågor, exempelvis med andra nämnder, kommunens bolag och privata fastighetsägare gällande tryggare utemiljö, vilket bedöms kunna bidra till ökad måluppfyllelse.
- Arbeta vidare för att minska energiförbrukningen genom byte av nuvarande utebelysning till LED-armaturer. Energiförbrukningen i Huddinge kommun har sedan år 2015 minskat med cirka 34 procent tack vare investeringar i LED-lampor. Arbetet kan dock försvåras och försenas av den pågående globala halvledarbristen.
- Arbeta med digitalisering av gatubeläggningsprogrammet och förvaltningssystem för parkobjekt.

Socialnämnd

God ekonomisk hushållning

Socialnämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 i hög grad uppfyllts.

Nämndens måluppfyllnad inom det ekonomiska hållbarhetsmålet har uppfyllts i mycket hög grad, såväl i ekonomisk effektivitet som att vara en attraktiv arbetsgivare. Verksamheterna har en hög medvetenhet kring ekonomisk effektivitet och hållbarhet och har under flera år i rad uppnått positiva resultat.

Måluppfyllnaden inom det sociala hållbarhetsmålet är på totalen i hög grad uppfyllt. Ett stort arbete pågår med att ställa om verksamheten till en mer lättillgänglig socialtjänst med fokus på tidiga insatser. Det systematiska uppföljningsarbetet av individinsatser behöver vidareutvecklas i syfte att nå en kunskapsbaserad verksamhet. Verksamheternas arbete följs upp och presenteras mer ingående i kvalitetsberättelser för målgrupperna inom nämndens ansvarsområde.







Nämndens måluppfyllnad inom det ekologiska hållbarhetsmålet är uppfyllt till viss del. Ett miljömedvetet arbete sker i det dagliga inom nämndens verksamheter rörande inköp och hantering av varor. Förvaltningen behöver fortsätta arbetet med att ställa om sina fordon till att drivas med förnyelsebara drivmedel.

Socialnämnden får på totalen anses ha en god ekonomisk hushållning.

Årets ekonomiska resultat

Resultatet för 2021 är positivt med +10 mnkr. Utfallet är ett resultat av den ekonomiska medvetenhet som genomsyrar alla nämndens verksamheter. Intäkterna är +10 mnkr högre än budget, vilket beror på ökade statsbidrag.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|---|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Huddinges individ- och familjeomsorg är effektiv |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Sjukfrånvaron hos medarbetare är låg |  I mycket hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Barn och vuxna får det stöd de behöver i ett tidigt skede vilket leder till självständighet |  I mycket hög grad uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Barn och vuxna beviljas insatser som leder till en varaktig positiv förändring |  I hög grad uppfyllt |
| | | Barn och vuxna upplever en förbättrad situation efter beviljat stöd från socialtjänsten |  Delvis uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Minskade utsläpp från fordon och tjänsteresor |  Delvis uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Nämndens interna kontroll sker på ett betryggande sätt.

Nämndens verksamheters arbete med kvalitet sker systematiskt och utifrån varje verksamhets basuppdrag och process i enlighet med Socialstyrelsens föreskrift om ledningssystem för kvalitet (SOSFS 2011:9). I kvalitetsarbetet följs verksamheterna upp utifrån:

- Identifierade risker, egenkontroller och åtgärder utifrån dessa
- Redovisningar av statistik eller kvalitetsregister
- Resultat i brukarundersökningar
- Systematisk uppföljning av insatser utifrån evidens eller bästa tillgängliga kunskap
- Avvikelser, synpunkter och klagomål
- Revisioner och granskningar
- Uppföljning av utförare som ingår i valfrihetssystemet

Verksamheterna identifierar även systematiskt risker kopplade till målstyrning, arbetsmiljö och ekonomisk hushållning och kopplar åtgärder eller systematiska kontroller till dessa i syfte att minska och förebygga risker. Nämndens större utmaningar

kommuniceras i nämndens yttrande till inriktningsärende och de identifierade risker som senare kvarstår lyfts till internkontrollplanen i nämndens verksamhetsplan.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Ta fram metod och process för arbete med effektivitetsanalyser.
- Utveckla digitala lösningar med målet att frigöra resurser.
- Utveckla en lättillgänglig socialtjänst genom att verksamheterna i högre utsträckning når målgrupperna tidigt med icke biståndsbedömda insatser, kan bevilja insatser i ett tidigt skede under utredningstiden, kortar utredningstiderna samt att insatser kommer igång snabbare och genomförs på beslutad tid.
- Öka brukarnas möjlighet till påverkan på de insatser som ges genom löpande brukarundersökning i samband med avslutad utredning och insats.
- Utveckla arbetet med systematiska uppföljningar av individinsatser och införa fler evidensbaserade metoder i syfte att verksamheten ska bli mer kunskapsbaserad.

Vård- och omsorgsnämnd

God ekonomisk hushållning

Vård- och omsorgsnämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 i hög grad uppfyllts.

Nämndens måluppfyllnad inom det ekonomiska hållbarhetsmålet har på totalen uppfyllts i mycket hög grad, såväl i ekonomisk effektivitet som i att vara en attraktiv arbetsgivare. Anledningen till att effektivitetsmålet i sin helhet värderas till att vara uppfyllt i hög grad, beror på att inte samtliga verksamhetsområden når en budget i balans.

Måluppfyllnaden inom det sociala hållbarhetsmålet är i hög grad uppfyllt. Verksamheternas arbete följs upp och presenteras mer ingående i kvalitetsberättelser för målgrupper utifrån nämndens ansvar.





Nämndens måluppfyllnad inom det ekologiska hållbarhetsmålet uppfylls till viss del. Ett miljömedvetet arbete sker i det dagliga inom nämndens verksamheter rörande inköp och hantering av varor. Förvaltningen behöver ställa om sina fordon till att drivas med förnyelsebara drivmedel och bedriva ett fortsatt utvecklingsarbete i att minska klimatpåverkan utifrån den mat som tillagas inom verksamheterna.

Vård- och omsorgsnämnden får på totalen anses ha en god ekonomisk hushållning.

Årets ekonomiska resultat

Resultatet för året innebär en positiv avvikelse om +27 mnkr jämfört med budget. Äldreomsorgen redovisar ett överskott till följd av lägre volymer inom bistånd och förebyggande verksamheten och ett underskott inom utförarverksamheten. Inom funktionshinderområdet redovisas en budget i balans som består av å ena sidan ett överskott avseende volymer och å andra sidan ett underskott inom egen regi.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|---|--|---|--|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Huddinges äldreomsorg och funktionshinderområde är effektiv |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Sjukfrånvaron hos medarbetare är låg |  I mycket hög grad uppfyllt |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Fler äldre kan bo hemma längre |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinges verksamheter präglas av kvalitet och valfrihet | Kvaliteten i omsorgen är hög då Huddinges äldre får det stöd och den hjälp de behöver |  I hög grad uppfyllt |
| | | Kvaliteten i omsorgen är hög då Huddinges funktionshinderområde får det stöd och den hjälp de behöver |  I hög grad uppfyllt |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Utsläpp av koldioxid och matvinn i storköken är på en låg nivå |  Delvis uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Nämndens interna kontroll sker på ett betryggande sätt.

Nämndens verksamheternas arbete med kvalitet sker systematiskt och utifrån varje verksamhets basuppdrag och process i enlighet med Socialstyrelsens föreskrift om ledningssystem för kvalitet (SOSFS 2011:9). I kvalitetsarbetet följs verksamheterna upp utifrån:

- Identifierade risker, egenkontroller och åtgärder utifrån dessa
- Redovisningar av statistik eller kvalitetsregister
- Resultat i brukarundersökningar
- Systematisk uppföljning av insatser utifrån evidens eller bästa tillgängliga kunskap
- Avvikelser, synpunkter och klagomål
- Revisioner och granskningar

- Uppföljning av utförare som ingår i valfrihetssystemet

Förvaltningen identifierar även systematiska risker kopplade till målstyrning, arbetsmiljö och ekonomisk hushållning och kopplar åtgärder eller systematiska kontroller till dessa i syfte att minska och förebygga risken. Nämndens större utmaningar kommuniceras i nämndens yttrande till inriktningsärendet och de identifierade risker som senare kvarstår lyfts till internkontrollplanen i nämndens verksamhetsplan.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med.:

- Fortsätta med åtgärder för att få en budget i balans inom samtliga verksamhetsgrenar.
- Ta fram metod och process för arbete med effektivitetsanalyser.
- Utveckla digitala lösningar och välfärdsteknik med målet att frigöra resurser.
- Öka kvaliteten i arbetet genom att göra brukare och kunder mer delaktiga i stödet, vården och omsorgen som ges.
- Utöka samverkan inom regional och kommunal hälso- och sjukvård för en god och nära vård där personcentrerad vård är i fokus.
- Utveckla arbetet med systematiska uppföljningar och införande av evidensbaserade metoder i syfte att verksamheten ska bli mer kunskapsbaserad.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

God ekonomisk hushållning

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens samlade måluppfyllelse har under 2021 delvis uppfyllts.






Bedömningen av nämndens samlade måluppfyllelse motiveras av att nämndens mål är i hög grad uppfyllda men att de mål eller de delmål som inte har uppfyllts har stor betydelse för utfallet i nämndens verksamhet.

Inom ramen för nämndens mål *Skattemedel används effektivt* uppnås båda etappmålen. Nämnden redovisar ett positivt resultat för 2021 och utbetalt ekonomiskt bistånd har sjunkit. Under nämndmålet *Eleverna når högt ställda kunskapskrav* fortsätter den positiva trenden för högskoleförberedande program och det prioriterade området trygghet medan resultaten för yrkesprogram och vuxenutbildning inte når etappmålen. Inom ramen för nämndens mål *Unga etablerar sig i samhälls- och yrkesliv* uppnås inte etappmålen. För nämndmålet *Huddingebor i egen försörjning* nås två av tre etappmål och kommunen bibehåller en god ranking för ej återaktualiserade vuxna biståndstagare och andel invånare med långvarigt försörjningsstöd i relation till liknande kommuner. Under nämndmålet *Verksamheten har låg klimatpåverkan* uppnås båda etappmålen. Andelen ekologiska livsmedel ökar och matsvinnet minskar.

Årets ekonomiska resultat

Nämndens ekonomiska resultat är ett överskott om +0,4 mnkr i relation till budget. Därutöver anhåller nämnden om en resultatjustering om + 1,6 miljoner kronor, till följd av kostnader för en rättstvist. Det samlade överskottet är alltså cirka 2 mnkr. Inom resultatets ramar redovisas flera avvikelser från budget som totalt sett tar ut varandra. Ekonomiskt bistånd, personalkostnader och utökad budgetram till följd av skolmiljarden redovisar stor positiv avvikelse i förhållande till budget medan minskade intäkter, framförallt från Migrationsverket, redovisar stor negativ avvikelse. Trenden för den samlade kostnadsutvecklingen har bromsats, och inom vissa delar av verksamheten har kostnaderna minskat något i förhållande till volymerna (till exempel gymnasieskola). Effektivitetsanalyserna indikerar emellertid fortsatt behov av, och möjligheter till, effektivisering.

Målbedömning

| Målområde | Kommunfullmäktigemål | Nämndmål | Bedömning |
|--|--|---|---|
| God ekonomi och effektiv verksamhet - ekonomisk hållbarhet | Skattemedel används effektivt | Skattemedel används effektivt |  I hög grad uppfyllt |
| | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | Huddinge kommun är en attraktiv arbetsgivare | |
| En kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet | Lyckad skolgång och tidiga insatser lägger grunden för framtiden | Eleverna når högt ställda kunskapskrav |  Delvis uppfyllt |
| | | 2020: Förtroendet för de pedagogiska verksamheterna är högt | |
| | Unga etablerar sig i samhälls- och arbetsliv |  Delvis uppfyllt | |
| Arbete och företagsamhet lägger grunden för en framgångsrik kommun | Huddingebor är i egen försörjning |  I hög grad uppfyllt | |
| Naturkommun som tar klimatansvar - ekologisk hållbarhet | Minska klimatpåverkan | Verksamheten har låg klimatpåverkan |  I hög grad uppfyllt |

Bedömning av intern kontroll

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens interna kontroll sker på ett betryggande sätt. Bedömningen motiveras av att samtliga av nämndens riskreducerande åtgärder och systematiska kontroller har genomförts enligt plan. Av de systematiska kontrollerna visar endast en på en brist avseende anställningsavtal, vilket har åtgärdats. Övriga kontroller visar att verksamheten följer de regelverk som finns.

Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen har dock noterat ett behov av att förbättra arbetet med intern kontroll och har i samband med verksamhetsplanen för 2022 arbetat mer strukturerat för att identifiera risker i syfte att förebygga risker och bidra till att verksamheten uppnår mål och efterlever regelverk.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens arbete med intern kontroll sker utifrån riskidentifiering utifrån mål och efterlevnad av regelverk. Verksamheter inom bland annat socialtjänst som arbete och försörjning, har krav på ett ledningssystem för kvalitet där arbete med att identifiera, kontrollera och åtgärda risker ingår.

Förbättringsområden

Följande förbättringsområden har identifierats för kommande planeringsperioder att jobba vidare med:

- Uppnå en långsiktig ekonomisk hållbarhet. Nämndens målsättning är att samtlig verksamhet ska drivas på ett långsiktigt hållbart sätt med en balanserad ekonomi, vilket kräver större marginal i relation till förväntade intäkter och kostnader inom det löpande verksamhetsåret, i synnerhet för gymnasieverksamheten.
- Öka kunskapsutvecklingen inom yrkesprogrammen då resultaten för yrkesprogrammen inte ökar i den takt som önskas. Förbättrade kunskapsresultat inom yrkesprogrammen behöver uppnås.
- Utveckla jämförbara indikatorer samt öka kunskapsresultat för vuxenutbildningen. Resultaten uppnår inte etappmålen för 2021. Genom fortsatt implementering av det systematiska kvalitetsarbetet avses kvalitetshöjande åtgärder identifieras och genomföras.
- Förbättra resultat inom arbetsmarknadsinsatser. Resultaten når inte etappmålen. Organisationsförändringar har genomförts som på lång sikt förväntas få effekt på resultaten. Framtagning av adekvat metod för bedömning av effektivitet i insatserna pågår.
- Fortsätta med effektiviseringar. Flera åtgärder pågår, bland annat anpassning av organisationen till minskad efterfrågan och automatisering av administrativa processer. Genom effektivitetsanalysen identifieras ytterligare områden med effektiviseringspotential att lyfta upp under innevarande eller kommande verksamhetsår.

Bolagens och kommunalförbundets verksamhet

Huge Bostäder AB

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Omsättning | 829 | 827 | 838 | 863 | 892 |
| Resultat efter finansnetto | 168 | 285 | 125 | 175 | 189 |
| Balansomslutning | 5 178 | 5 184 | 5 324 | 5 391 | 5 511 |
| Årets investeringar | 92 | 58 | 235 | 156 | 219 |
| Soliditet, % | 20 | 26 | 27 | 29 | 30 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 150 | 165 | 159 | 157 | 159 |

Ekonomiskt utfall

Huge Bostäder AB redovisar ett resultat efter finansiella poster på 189 mnkr, vilket är 14 mnkr högre än föregående år och 44 mnkr över budget. Det högre resultatet förklaras huvudsakligen sänkta driftskostnader, försäljning av Beatebergsskolan som resulterade i en vinst på 6,5 mnkr samt en reversering av en tidigare nedskrivning. Investeringarna uppgick till 219 mnkr under 2021, att jämföra med 156 mnkr föregående år.

Årets händelser

Under 2021 har Huge Bostäder AB investerat i både nyproduktion samt renovering av befintligt bestånd. Det pågår ett antal nybyggnadsprojekt avseende bostäder, men den större delen av årets investeringar avser upprustning och ombyggnation i befintliga bestånd.

Coronapandemin har medfört svårigheter att smittsäkert kunna åtgärda fel hos bostadshyresgästerna. Lokalhyresgäster och deras verksamheter har drabbats av pandemin och restriktionerna och utsatta har stöttats med hyresrabatter. Sammantaget har inte pandemin påverkat utvecklingen av företagets verksamhet, ställning och resultat men efterverkningarna av den pågående pandemin kan komma att påverka vakansgraden negativt.

Ytterligare en utmaning är att betydande del av det befintliga fastighetsbeståndet behöver renoveras samtidigt som Huddinge kommun växer och efterfrågan på bostäder är stor vilket innebär behov av nybyggnation.

Huddinge Samhällsfastigheter AB

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Omsättning | 675 | 694 | 700 | 681 | 673 |
| Resultat efter finansnetto | 472 | 29 | -1 | 20 | 17 |
| Balansomslutning | 6 189 | 6 033 | 6 287 | 6 737 | 7 184 |
| Årets investeringar | 242 | 272 | 450 | 623 | 626 |
| Soliditet, % | 35 | 37 | 35 | 33 | 31 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 108 | 133 | 136 | 134 | 150 |

Ekonomiskt utfall

Huddinge Samhällsfastigheter AB redovisar ett positivt resultat efter finansnetto på 17 mnkr. Totalt investerades för 626 mnkr under året. Den höga investeringstakten innebär att låneskulden ökat och uppgår per den sista december till 4 330 mnkr. Soliditeten uppgår till 31 procent. Per den 31 december var strax under 4 procent av bolagets ytor outhyrda. De outhyrda lokalytorna består främst av lokaler som ska rivs, är under ombyggnad samt förrådslokaler. Huddinge kommun hyr cirka 90 procent av bolagets lokaler.

Årets händelser

Under 2021 har projekten Bildhuggaren (äldreboende och förskola), Tomtbergaskolan och Högmora förskola färdigställt. Ombyggnad av Trångsundsskolan samt nyproduktion av Långsjöskolan F-3 pågår. Därtill kommer planeringen av nytt kommunhus som har satts igång under hösten.

Under året har också avtal tecknats om försäljning av Bildhuggaren. Tillträde sker den 10 mars 2022 och både resultatet därav och köpeskillingen redovisas 2022.

Investeringsnivåerna förväntas vara fortsatt höga kommande år vilket innebär en stigande skuld relativt sett. Försäljningslikviden affären avseende Bildhuggaren kommer dock att resultera i en stor amorteringspost, varför ökningen sedan sker från en lägre nivå. Bolaget påverkas i hög grad av ränteutvecklingen. På kort sikt förväntas dock räntan vara fortsatt låg.

Södertörns Energi AB (koncern)

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Omsättning | 710 | 713 | 703 | 681 | 760 |
| Resultat efter finansnetto | 96 | 89 | 51 | 22 | 117 |
| Balansomslutning | 1 351 | 1 370 | 1 334 | 1 254 | 1 319 |
| Årets investeringar | 65 | 65 | 69 | 85 | 49 |
| Soliditet, % | -6 | -7 | -5 | 0 | -1 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 52 | 52 | 50 | 50 | 48 |

Ekonomiskt utfall

Södertörns Energi AB:s resultat, konsoliderat med dotterbolaget och produktionsbolaget Södertörns Fjärrvärme AB, blev före skatt 117 mnkr. En varm höst och vinter 2020 innebar en osäker start på året med låg lönsamhet under den tid under året som ska ge mest. Höga energipriser under senare delen av 2021 har kompenserat för den något osäkra ingången på året. Detta beror till stor del på att Söderenergi, på grund av höga elpriser och kallt väder gjorde ett starkt resultat för året. Även en högre omsättning för SFAB på grund av lägre kostnader samt det kalla vädret i början och slutet av 2021 har bidragit till resultatökningen.

Årets händelser

Pandemin har varit i fokus och tack vare god krishantering har värmeproduktionen och värmedistributionen upprätt-hållits till 100 procent. Det ovanligt varma vädret och låga elpriser under 2020 har kompenserats med en kallare vår och vinter under 2021 och ett kraftigt höjt elpris. Från tid till annan har turbinen till elproduktionen körts på full kapacitet med god lönsamhet.

Trots stora behov och planer för bostadsbyggande har det under året startats ett begränsat antal nya byggprojekt i bolagets nätområde. Under senhösten inkom ett ökat antal beställningar på nyanslutning som kan tyda på ett trendbrott. Fjärrvärme står sig väl i konkurrensen, framför allt inom segmentet flerbostadshus, och många gånger är fjärrvärme förstahandsalternativet. Bland de kunder som anslöts till fjärrvärme under året kan nämnas en industrifastighet i Skyttbrink, en paddelhall i Eriksberg, ett byggvaruhus i Tullinge och ett flerbostadshus i Riksten.

Söderenergi AB

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Omsättning | 1 152 | 1 181 | 1 199 | 1 051 | 1 473 |
| Resultat efter finansnetto | 44 | 18 | -32 | -120 | 32 |
| Balansomslutning | 3 243 | 3 357 | 3 555 | 3 390 | 3 327 |
| Årets investeringar | 91 | 178 | 225 | 114 | 93 |
| Soliditet, % | 13 | 13 | 11 | 9 | 11 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 142 | 142 | 148 | 148 | 155 |

Ekonomiskt utfall

Söderenergi ABs resultat efter finansiella poster uppgår till 32 mnkr, vilket är 152 mnkr bättre jämfört med 2020. Därmed överträffar bolaget budget med 45 mnkr. Höga elpriser under vintern 2021 är den starkast bidragande faktorn.

Under året har investeringar på 93 mnkr gjorts, och avser i huvudsak underhållsåtgärder på bolagets anläggningar.

Årets händelser

Coronapandemin innebar risk för stoppade avfallsleveranser, men Söderenergi AB har klarat av att leverera samhällsviktig energi under hela pandemin med något ökade kostnader. Men för 2021 även avsevärt ökade intäkter.

Pandemin har fortsatt påverkat arbetssituationen. Uppgiften att producera värme och el är en samhällskritisk funktion och mycket arbete har lagts ner på att skydda de som måste vara på plats när övriga har arbetat hemifrån. Alla påverkas och nya arbetsformer och sätt att mötas har utvecklats. Hittills har antalet sjuka varit lågt. Under 2020 genomförde bolaget en större

organisationsförändring. Under 2021 har ytterligare en avdelning bildats, Anläggning och Process, och dessutom har en sammanslagning genomförts och format en ny enhet, Hållbarhet & Kommunikation. Söderenergi har genomfört en genomlysning av bolagets förebyggande brandskyddsarbete och insatsberedskap. Bränslelagerytan på plats har utökats genom ett långsiktigt markarrende av Södertälje kommun. En förstudie avseende Bio-CCS på Igelstavverket är klar och en ansökan till Energimyndigheten om nästa steg, en systemstudie, är beviljad och i full gång.

SRV återvinning AB

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|------|------|------|------|------|
| Omsättning | 473 | 520 | 508 | 536 | 546 |
| Resultat efter finansnetto | 23 | 51 | 35 | 45 | 34 |
| Balansomslutning | 528 | 596 | 626 | 657 | 637 |
| Årets investeringar | 40 | 36 | 61 | 66 | 52 |
| Soliditet, % | 31 | 35 | 40 | 42 | 48 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 216 | 228 | 227 | 229 | 205 |

Ekonomiskt utfall

SRV återvinning AB (SRV) redovisar ett resultat efter finansnetto om 34 mnkr, vilket är 11 mnkr lägre än föregående år. Bolagets omsättning uppgår till 546 mnkr. Totalt investerades för 52 mnkr under året, främst i fordon.

Årets händelser

SRV samlar in avfall från cirka 149 800 hushåll i ägarkommunerna och har därutöver cirka 5 600 verksamhetskunder. Den totala volymen avfall till SRV har minskat för 2021 med 9,1 procent jämfört med 2020. Minskningen beror bland annat på att bolaget har tagit emot en mindre mängd jord, cirka 20 000 ton, samt mindre mängd blandat avfall, motsvarande 3 000 ton.

Under året har arbetet med upprustning av Sofielund fortsatt. Arbetet med ny deponiyta på den aktiva deponin, cirka 20 000 kvm, har fortgått under året. Enligt plan skulle ytan vara färdigställd vid halvårsskiftet, men detta har dock förskjutits. Ett nytt projekt har startats upp för att säkerställa nuvarande och framtida arbete med den öppna deponin. Vidare har arbetet med uppförande av stödmurar fortsatt och de förändringar som genomförts beräknas ge förutsättningar för en effektivare hantering av avfall och materialåtervinning. Därutöver innebär ombyggnationerna minskad risk för bränder och ger förbättrade möjligheter till förebyggande arbetsmiljöarbete.

Södertörns brandförsvärsförbund

| Mnkr | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|------|------|------|------|------|
| Omsättning | 346 | 360 | 373 | 384 | 393 |
| Resultat efter finansnetto | 1 | -4 | 3 | 7 | 9 |
| Balansomslutning | 433 | 438 | 444 | 463 | 480 |
| Årets investeringar | 15 | 14 | 12 | 7 | 14 |
| Soliditet, % | 21 | 19 | 20 | 21 | 21 |
| Antal årsarbetare 31/12 | 380 | 388 | 406 | 405 | 402 |

Ekonomiskt utfall

Södertörns brandförsvärsförbund redovisar ett överskott på 9 mnkr, vilket är 2 mnkr bättre än föregående år. Budgeterat resultat var 0,1 mnkr och det förhållandevis starka resultatet beror framför allt på en något större omsättning och lägre finanskostnader än väntat. Årets investeringar uppgår till 14 mnkr och avser framför allt släckbilar.

Årets händelser

Under året genomfördes cirka 7 000 räddningsinsatser i medlemskommunerna vilket var färre än föregående år (7 300). Av dessa var ungefär hälften akuta uppdrag med nödläge. Framkomsttiden till de mest tidskritiska olyckorna har minskat jämfört med föregående år. Förbundet har även utfört 149 tillsynsinsatser och cirka 600 besök gällande tillståndsgivning för brandfarliga och explosiva varor. Tillsammans med entreprenörer har 12 400 brandskyddskontroller genomförts. Vidare har 550 personer utbildats i brandskydd.

Parallellt med pandemin drabbades förbundet av en av de mest komplexa händelserna i förbundets historia. I slutet av 2020 började det brinna i en avfallshög i Kagghamra i Botkyrka kommun. Högen innehöll osorterat avfall och omfattade en yta av 100 gånger 100 meter. De konventionella släckmetoder som finns bedömdes i ett tidigt skede som alltför riskfyllda. Tack vare ett gediget arbete av många skickliga medarbetare från organisationen, andra räddningstjänster, Statens geotekniska institut (SGI), SMHI och andra experter genomfördes en sandtäckning av avfallshögen och släckning kunde uppnås.

Revisionsberättelser