



Huddinge

Utkast 2021-05-28

Bilaga till inriktningsärende 2022- 2024

för Huddinge kommun

Kommunstyrelsen den 16 juni 2021

Innehåll

Innehåll	2
Ekonomiplan 2022–2024	3
Nämnder	11
Förskolenämnden	11
Grundskolenämnden	12
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	13
Socialnämnden	14
Vård- och omsorgsnämnden	14
Kultur- och fritidsnämnden	15
Bygglovs- och tillsynsnämnden	15
Klimat- och stadsmiljönämnden	16
Kommunstyrelsen	16
Kommunkoncern	18
Resultat	18
Investeringar	18
Låneskuldsutveckling	19
Driftbudget kommunen (netto)	21
Investeringar	22

Ekonomiplan 2022–2024

Ekonomiplanen utgår från fastställd budget för 2021, befolkningsprognos april 2021, skatteprognos och preliminära beräkningar över utjämningsystemen från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i april 2021.

Tabell: Ekonomiplan 2022-2024, mnkr

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verksamheten	-6 219,2	-6 524,1	-6 641,7	-6 815,8
Exploatering/gatukostnadsersättning	40,0	110,5	292,5	338,0
Avskrivningar	-192,2	-210,2	-227,7	-247,7
Verksamheten netto	-6 371,4	-6 623,8	-6 577,0	-6 725,5
Skatteintäkter	5 407,7	5 748,5	5 939,4	6 121,5
Kommunal utjämning	1 098,4	1 093,7	1 051,4	1 074,4
Skatt, utjämning	6 506,0	6 842,3	6 990,9	7 195,9
Finansiella intäkter	154,8	155,2	152,0	152,0
Finansiella kostnader	-119,8	-126,3	-133,6	-140,4
Årets resultat	169,6	247,3	432,3	481,9
Årets resultat ekonomiskt mål	129,6	136,8	139,8	143,9
Ekonomiskt mål % av skatt och utjämning	2,0	2,0	2,0	2,0

Resultatet enligt kommunens ekonomiska mål, beräknas till 137 mnkr 2022 (2% av skatter och bidrag), 140 mnkr 2023 (2%) och 144 mnkr 2024 (2%). I dagsläget bedöms det finnas ett utrymme för att möta osäkerheter, för prioritering av insatser och för eventuella effekter av översyn av volymläsningsberäkningar i höstens budgetprocess. Utrymmet är inlagt under reserverade medel och motsvarar 245 mnkr för år 2022.

Skatt, utjämning och bidrag

Intäkt/kostnad	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Allmän kommunalskatt	5 407,7	5 748,5	5 939,4	6 121,5
Inkomstutjämningsbidrag	532,4	584,2	636,8	705,2
Kostnadsutjämningsbidrag	200,2	208,5	190,4	166,2
Regleringsbidrag/-avgift	337,2	264,6	183,1	157,4
Avgift till LSS-utjämning	-161,8	-159,2	-160,8	-162,7
Kommunal fastighetsavgift	190,4	195,6	201,9	208,2
Summa skatt, utjämning, bidrag	6 506,0	6 842,3	6 990,9	7 195,9

Skatt

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) bedömer i sin prognos i april att skatteunderlaget växer med i genomsnitt 3,2 procent per år under perioden 2020-2024. I ekonomiplanen antas skatteunderlaget för Huddinge öka i samma takt som för riket.

Tabell: Skatteunderlagets utveckling för riket 2020-2024, procentuell förändring prognos SKR april 2021

	2020	2021	2022	2023	2024
Skatteunderlagsprognos	2,2	3,2	4,2	3,3	3,1
Underliggande skatteunderlagsprognos	2,8	3,5	4,2	3,0	3,1

Skillnaden mellan prognos och underliggande prognos avser regelförändringar vars effekter på kommunernas skatteintäkter regleras genom höjningar och sänkningar av det generella

statsbidraget. År 2020 och 2021 dämpas skatteunderlaget av höjt grundavdrag för personer som fyllt 65 år. Det motverkas delvis av ändrade värden för förmånsbilar 2021. År 2023 ökar effekten av ändrade värden för förmånsbilar ytterligare samtidigt som höjd riktålder i pensionssystemet minskar grundavdragen.

Kommunala skattesatsen

Kommunalskatten i Huddinge år 2022-2024 är beräknad till 19,77 öre per skattekrona. Skattesatsen motsvarar ett oförändrat uttag jämfört med 2021.

Resultatutjämningsreserv

Huddinge kommun har avsatt 643 mnkr i resultatutjämningsreserv. Reserven är avsedd att utjämna normala svängningar i intäkterna över konjunkturcyklerna, med syfte att täcka sviktande skatteunderlag vid befarad eller konstaterad konjunkturedgång. Riktvärdet för när det är tillåtet att disponera medel ur reserven är när den årliga tillväxten i det underliggande skatteunderlaget i riket är lägre än den genomsnittliga utvecklingen de senaste tio åren. En ytterligare förutsättning är att medlen från resultatutjämningsreserven ska täcka ett negativt balanskravsresultat. För planeringsperioden används inte medel ur resultatutjämningsreserven.

Kommunalekonomisk utjämning

Utjämning mellan kommunerna, kommunalekonomisk utjämning, består av inkomst- och kostnadsutjämning, strukturbidrag och införandebidrag. Staten beslutar om en ram för finansiering av utjämningen. Om utjämningskostnaderna överstiger statens ram betalar kommunerna en regleringsavgift. Om kostnaderna är lägre än ramen får kommunerna istället ett regleringsbidrag. Under kommunal utjämning redovisas även intäkter från kommunala fastighetsavgiften.

Sammantaget beräknas Huddinges bidrag till 1 057 mnkr netto år 2022. I planen har utjämningen beräknats utifrån preliminära uppgifter från SKR och SCB. Utjämningen fastställs i slutet av 2021.

Kommuner med egen skattekraft, beskattningsbar inkomst per invånare, som understiger den garanterade skattekraften (115 procent av medelskattekraften i riket) får ett inkomstutjämningsbidrag. Övriga kommuner betalar en utjämningsavgift. Huddinges skattekraft enligt beslut om inkomstutjämning 2021 är 104 procent och i planen beräknas kommunens bidrag 584 mnkr 2022.

Kostnadsutjämningen utjämnar för strukturella kostnadsskillnader mellan kommunerna. Kommuner med en gynnsam struktur betalar en avgift och övriga får ett bidrag. Huddinges bidrag i kostnadsutjämningen beräknas till 209 mnkr för 2022. Med en långsammare befolkningstillväxt beräknas kommunen inte få ersättning under planeringsperioden för eftersläpning i modellen på grund av kraftig tillväxt.

Regleringsposten är till för att kontrollera statens totala kostnad för utjämningsystemet. Regleringsposten används också för andra förändringar eller tillskott, till exempel i form av statliga bidrag. I de generella statsbidragen ingår ett permanent tillskott till kommunerna från och med år 2020 på 8 750 mnkr. I budgetpropositionen för 2021 ökades tillfälligt statsbidraget till kommunerna för 2022 (7 000 mnkr) och 2023 (3 500 mnkr). Det tillfälliga tillskottet upphör från och med 2023. För 2021 är bidraget 336 mnkr för Huddinge, för att minska till 264 mnkr år 2022 och till 157 mnkr år 2024.

LSS-utjämning

Huddinges standardkostnad för LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) är lägre än genomsnittet för riket och för 2022 beräknas en avgift på 159 mnkr.

Kommunal fastighetsavgift

Den kommunala fastighetsavgiften år 2022 beräknas preliminärt till 196 mnkr, en ökning med 6 mnkr jämfört med 2021.

Riktade statsbidrag

Staten ger kommuner både generella och riktade statsbidrag. Riktade statsbidrag är specialdestinerade för ett visst ändamål. Bidragen betalas ut efter ansökan alternativt enligt prestationsmodell. I statens budget finns ett stort antal riktade statsbidrag för kommunerna att söka.

En permanent höjning på 4 mdkr riktades till kommunernas äldreomsorg från och med 2021. Detta bidrag annonserades som riktade medel utan krav på hur de används. Socialstyrelsen har infört villkor för bidraget vilket gör det osäkert om hur de ska användas. Ytterligare 4,3 mdkr riktat till äldreomsorgen har tillkommit genom ett utskottsinitiativ men där det är osäkert om detta är ett tillfälligt tillskott.

Nämnderna ska aktivt söka riktade statsbidrag för att utveckla sina verksamheter.

Finansiella intäkter och kostnader

Finansiella intäkter består av räntor och borgensavgifter på utlåning och vidareutlåning till kommunala bolag, räntor på banktillgodohavanden eller annan placering av likviditetsöverskott, samt utdelning från kommunala bolag. I ekonomiplanen är det inräknat 12 mnkr i utdelning från Södertörns Energi AB för 2022 och 6 mnkr för 2023 och 2024. Utdelning från Hüge Bostäder AB är beräknad till 10 mnkr per år. De senare avses att kunna användas för bostadssociala ändamål, åtgärder, som främjar integration och social sammanhållning. Finansiella kostnaderna består av främst räntor på den upplåning som görs av internbanken för vidareutlåning, finansiella kostnader för pensionsskulden samt indexuppräknning avseende åtaganden kopplade till medfinansiering av statlig infrastruktur. Sammantaget har finansnettot 2022 beräknats till plus 29 mnkr.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader för planeringsperioden redovisas som förändringar i förhållande till den av kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2021, till och med justeringar inför delårsrapport per mars.

Verksamhetens nettokostnader, förändringar

netto mnkr	TOT	KS	FSN	GSN	GAN	SN	VON	KFN	BTN	KLN	Rev	ÖF	Reserv	Finansf	Exploat	Avskrivn.
Budget 2021	-6 371,4	-588,4	-870,3	-1 861,1	-787,2	-422,8	-1 245,6	-247,5	-46,5	-141,6	-3,5	-7,6	-127,4	130,4	40,0	-192,2
Övrigt	-186,0	-0,8	0,0	0,8	0,0	2,7	0,0	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-240,1	-2,9	70,5	-18,0
Volymr	-26,3	-1,3	10,8	-11,7	-9,9	-1,9	-11,1	-0,5	-0,2	-0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokaler	-46,1	2,0	1,6	3,8	-2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-51,5	0,0	0,0	0,0
Uppräkning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politiska prioriter	6,0	0,0	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0
Plan 2022	-6 623,8	-588,5	-858,0	-1 868,2	-797,2	-422,0	-1 256,7	-246,1	-46,7	-142,1	-3,6	-7,7	-415,1	127,5	110,5	-210,2
Övrigt	148,5	3,0	0,0	0,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-27,1	4,1	182,0	-17,5
Volymr	-52,7	-3,6	-4,7	-3,0	-7,5	-5,2	-25,4	-1,3	-0,5	-1,4	0,0	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokaler	-49,0	0,0	-2,1	0,4	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-46,2	0,0	0,0	0,0
Uppräkning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politiska prioriter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Plan 2023	-6 577,0	-589,0	-864,8	-1 870,8	-801,8	-427,2	-1 282,1	-247,4	-47,1	-143,5	-3,6	-7,7	-488,3	131,6	292,5	-227,7
Övrigt	-47,6	-3,9	0,0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-75,6	4,4	45,5	-20,0
Volymr	-57,1	-4,2	-9,0	0,2	-10,7	-6,1	-23,4	-1,5	-0,5	-1,6	-0,1	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokaler	-43,9	0,0	-3,2	0,9	-1,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-40,0	0,0	0,0	0,0
Uppräkning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Plan 2024	-6 725,5	-597,2	-876,9	-1 869,7	-812,1	-433,4	-1 305,5	-248,9	-47,7	-145,1	-3,7	-7,8	-604,0	136,1	338,0	-247,7

Sammantaget beräknas verksamhetens nettokostnader öka med 354 mnkr för den kommande treårsperioden. När exploateringsverksamheten exkluderas är ökningen 652 mnkr, cirka 10

procent. Huddinge fortsätter att växa, men befolkningen beräknas att öka i lägre takt för budgetperioden jämfört med tidigare prognoser. Nämnderna beräknas ha fått för hög volymkompensation i förhållande till befolkningsökning för 2021, vilket justeras 2022 och ger relativt låg uppräknings för volymer första året i planeringsperioden. Här ingår då ett utrymme för att möta osäkerheter, för prioritering av insatser och för eventuella effekter av översyn av volymberäkningar i höstens budgetprocess.

Volym

Nämnd	2022	2023	2024	Summa
Kommunstyrelse	1,3	3,6	4,2	9,1
Förskolenämnd	-10,8	4,7	9,0	2,9
Grundskolenämnd	11,7	3,0	-0,2	14,4
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	9,9	7,5	10,7	28,2
Socialnämnd	1,9	5,2	6,1	13,2
Vård- och omsorgsnämnd	11,1	25,4	23,4	59,9
Kultur- och fritidsnämnd	0,5	1,3	1,5	3,3
Klimat- och stadsmiljönämnd	0,5	1,4	1,6	3,5
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,2	0,5	0,5	1,2
Revision	0,0	0,0	0,1	0,1
Överförmyndarverksamhet	0,0	0,1	0,1	0,2
Plan	26,3	52,7	57,1	136,0

Volymförändringar är beräknade med kommunens befolkningsprognos och verksamhetsstatistik som grund. Andelen barn som beräknas vara inskrivna i förskolan är uppjusterad utifrån utfallet 2020. Elever i grundskolan har ökat kraftigt de senaste åren och antalet elever är uppjusterat i volymberäkningen. Som en följd av arbetet med att fler äldre ska kunna bo hemma längre förväntas andelen äldre på särskilt boende minska och antalet hemtjänststimmar per invånare öka. För perioden räknas nämndernas ramar upp med 136 mnkr för ökade volymer.

Förskola

Förskolans volymer avser barn inskrivna i förskola. Här används kommunens befolkningsprognos för barn i åldern 1-5 år och servicegraden. Servicegraden visar hur stor andel av barnen som bedöms vara inskrivna i förskolan. I beräkningen har servicegraden beräknats till 94,4 procent.

Antalet inskrivna barn i förskolan beräknas till 6 683 år 2022, en minskning med 104 barn jämfört med budget 2021. För 2023 och 2024 beräknas antalet inskrivna barn öka med 45 respektive 86 barn.

Grundskola

Grundskolans volymer avser elever i skolan från förskoleklass till årskurs 9. Här används kommunens befolkningsprognos för barn och ungdomar i åldersintervallen 6 år, 7-11 år samt 12-15 år. Elever i särskolan räknas bort och budgeteras särskilt under särskolan. Utifrån statistik uppskattas antalet elever till 99,5 procent av övriga barn/ungdomar. Antalet elever beräknas minska med 145 år 2022, 36 år 2023 och minska med 8 år 2024.

Modersmål

Resurser för modersmålsundervisning har en egen volymberäkning och ingår inte i den vanliga beräkningen av grundskolans volymer. Antalet elever i modersmålsundervisning har beräknats öka med cirka 80 elever för perioden.

Skolbarnsomsorg

Skolbarnsomsorgens volymer avser dels elever i skolbarnsomsorg från förskoleklass till årskurs 3 och dels elever i skolbarnsomsorg för 10-12 åringar. Här används kommunens befolkningsprognos för barn och ungdomar i åldersintervallen 6-9 år respektive 10-12 år. Antalet elever i skolbarnsomsorg beräknas att minska med drygt 300 elever under planeringsperioden.

Särskola

Särskolans volymer avser elever i särskolan. Här bedöms att befolkningsprognosen inte speglar behoven på ett bra sätt. För beräkning av volymer används verksamhetsstatistik och prognoser. Elevantalet i grundsärskolan har ökat kraftigt under flera år och i ekonomiplanen har antalet elever beräknats till 195, en ökning med cirka 40 elever jämfört med budget 2021.

Gymnasieskola

Gymnasieskolans volymer avser elever i gymnasieskolan. Till grund för bedömning av antal elever i gymnasiet ligger kommunens befolkningsprognos för ungdomar i åldern 15-22 år och ett antagande om hur stor andel av ungdomarna i respektive ålder som går i gymnasieskolan. Antalet elever beräknas att öka med cirka 240 för planeringsperioden.

Gymnasiesärskola

Gymnasiesärskolans volymer avser elever i gymnasiesärskolan. Här bedöms att befolkningsprognosen inte speglar behoven på ett bra sätt. För beräkning av volymer används verksamhetsstatistik och prognoser. Totalt antal elever har varit relativt oförändrat under de senaste åren. Volymen på 65 elever är oförändrad för planeringsperioden.

Vuxenutbildning

För vuxenutbildningen har en volymökning beräknats som motsvarar befolkningsökningen för respektive år enligt befolkningsprognosen 2021. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 2,4 mnkr.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

För gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens övriga verksamheter (ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsåtgärder, flyktingmottagande) har en volymökning beräknats som motsvarar befolkningsökningen för respektive år enligt befolkningsprognosen. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 5 mnkr.

Äldreomsorg

Äldreomsorgens volymer avser antal personer över 65 år med ett beräknat genomsnittligt behov av vård och omsorg. Befolkningen över 65 år beräknas öka med 6 procent under perioden 2022-2024. Störst procentuell ökning, 17,5 procent, sker i åldersgruppen över 80 år. Alltså i gruppen med störst behov av vård och omsorg. Som en följd av arbetet med att fler äldre ska kunna bo hemma längre förväntas andelen äldre på särskilt boende minska och antalet hemtjänsttimmar per invånare öka. Volymberäkningen för vård- och omsorgsnämnden är justerad för detta.

Totalt för perioden beräknas volymerna öka med 44 mnkr.

Funktionshinderområdet

För funktionshinderområdet har en volymökning beräknats som motsvarar befolkningsökningen för respektive år enligt befolkningsprognosen. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 8 mnkr.

Socialnämnden

För socialnämndens verksamheter (vård och behandling IFO och socialpsykiatri) har en volymökning beräknats som motsvarar befolkningsökningen för respektive år enligt befolkningsprognosen. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 13 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden

För kultur- och fritidsnämnden har budgeten, exklusive lokaler, räknats upp med en volymökning motsvarande 80 procent av befolkningsökningen för respektive år. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 3,2 mnkr.

Klimat- och stadsmiljönämnden

För klimat- och stadsmiljönämnden har en volymökning beräknats med 80 procent av befolkningsökningen för respektive år. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 3,5 mnkr.

Bygglövs- och tillsynsnämnden

För bygglövs- och tillsynsnämnden har en volymökning beräknats med 80 procent av befolkningsökningen för respektive år. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 1,2 mnkr.

Kommunstyrelsen

För kommunstyrelsen har en volymökning beräknats med 50 procent av befolkningsökningen för respektive år. Totalt för perioden motsvarar det en ökning med 9 mnkr.

Lokaler

För planeringsperioden har medel för lokalkostnader för förskola, grundskola och gymnasieskola beräknats till 3 mnkr, enligt modell för resurstilldelning. För perioden har det därutöver avsatts 205 mnkr i medelsreserven för om- och nybyggnation av förskolor, skolor och anläggningar för kultur och fritid, för ytterligare prioritering i budgetarbetet. För övriga nämnder ingår utrymmet för tillkommande lokalhyror i volymtilldelningen.

Ny lokalförsörjningsprocess är fastställd för Huddinge kommun och implementering av processen är påbörjad. Till inriktningsärendet bifogas förslag till lokalresursplan 2021. I lokalresursplanen ges förslag på lösningar för respektive nämnds lokalbehov som nämnderna redovisat i sina lokalbehovsprognoser. Förslaget remitteras till respektive nämnd och svar ska lämnas i september, samtidigt som nämndens yttrande till inriktningsärendet. Lokalresursplanen är ett underlag till Mål och budget och eventuell budget för genomförande av uppdrag beslutas av kommunfullmäktige i samband med beslut om Mål och budget.

Uppräkning för löner, hyror och priser

I budgeten för 2021 fick förskolenämnden och grundskolenämnden tillskott för uppräkning av den pedagogiska verksamheten med en procent. Övriga verksamheter behöver hantera ökade löner, hyror och priser med att fortsätta utveckla sitt arbete med ökad effektivitet. Inriktningen för 2022 och 2023 är i Mål och budget 2021 att samtliga nämnder behöver hantera ökade löner, hyror och priser inom ram. I inriktningsärendet beräknas ekonomiplanen med samma antagande för år 2024. Nämndernas ramar 2022-2024 innehåller ingen pris- och lönekomensation.

Övrigt

Verksamhetens kostnader har i ekonomiplanen räknats upp för genomförande av det allmänna valet 2022, genomförande av val till Europaparlamentet 2024 och ökade kostnader för vissa kommunövergripande verksamheter (Södertörns brandförsvarsförbund, fackliga företrädare, försäkringspremier, avskrivningskostnader för fiberläggning).

I Mål och budget 2021 avsattes 10 mnkr per år för åtgärder för att Huddinge ska upplevas som trivsamt och tryggt. Åtgärderna finansieras av utdelning för bostadssociala ändamål från Huga Bostäder AB. I inriktningsärendet antas motsvarande utdelning för år 2024.

I dagsläget bedöms det finnas ett utrymme för att möta osäkerheter, för prioritering av insatser och för eventuella effekter av översyn av volymberäkningar i höstens budgetprocess. Utrymmet är inlagt under reserverade medel och motsvarar 118 mnkr för år 2022. Kommunkoncernens ledningsgrupp har i beredningen lyft behovet av fortsatt utveckling av kommunövergripande samordning och effektivisering av gemensamma processer och funktioner som en förutsättning att lyckas med effektiviseringsarbetet i kärnverksamheterna. Omställningskostnader avser till exempel arbetet med digitalisering och automatisering, fortsättning av kommunhusprojektet, fortsättning av projekt för införande av ny ekonomimodell med mera. Med många osäkerheter tidigt i budgetprocessen är det rimligt att anta att såväl aktualisering av befolkningsutvecklingen och utvecklingen av pandemin och konjunkturen kommer att påverka förutsättningarna under hösten. Utrymmet i medelsreserven kan då möta effekter av förändrad konjunktur och volymer i verksamheterna.

Inför höstens process finns det också behov av att aktualisera resurstilldelning främst vad gäller ökade drift- och underhållskostnader när kommunen växer. I Mål och budget 2021 fick gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden budget för omställningsarbete avseende boende för nyanlända för att vara i balans år 2024. Gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen ser eventuellt behov av ytterligare omställningskostnader som ska beskrivas i nämndens yttrande.

Personalomkostnadspålägg

SKR rekommenderar ett personalomkostnadspålägg (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, kollektivavtalad pension) på 40,15 procent. Nya antaganden om livslängd för beräkning av pensionsskulden har fastställts av styrelsen för SKR. Effekter på personalomkostnadspålägget (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, kollektivavtalad pension) kommer att presenteras till höstens budgetarbete. I nämndernas ramar är personalomkostnadspålägget oförändrat, 40,15 procent. Preliminärt beräknad kostnadsökning på 7 mnkr ingår i reserverade medel.

Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning

Exploateringsverksamheten är beräknad till 645 mnkr för perioden. En betydligt högre nivå jämfört med de senaste åren. Huvuddelen av intäkterna är prognostiserade i planeringsprojekt. Det positiva nettot har förstärkts kraftigt vilket förklaras av prognostiserade markförsäljningsintäkter i Flemingsberg.

I ekonomiplanen ingår även bidrag i form av gatukostnadsersättning. Sammantaget har intäkterna för perioden beräknats till 96 mnkr. I beräkningen av årets resultat enligt kommunens ekonomiska mål exkluderas, utöver exploatering, bidrag i form av gatukostnadsersättning.

Nämnder

För respektive nämnd redovisas i detta avsnitt nämndens ram och ekonomiska förutsättningar i övrigt, samt viss verksamhetsstatistik.

Förskolenämnden

Driftbudget

Förskolenämnd

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning		Övrigt	Tkr
Nämnd, ledning	7 505	17	0	0	0	7 522	17	0,2%
Förskola	862 798	-10 770	-1 600	0	0	850 428	-12 370	-1,4%
Summa	870 303	-10 753	-1 600	0	0	857 950	-12 353	-1,4%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	7 522	46	0	0	0	7 568	46	0,6%
Förskola	850 428	4 660	2 125	0	0	857 213	6 785	0,8%
Summa	857 950	4 706	2 125	0	0	864 782	6 831	0,8%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	7 568	54	0	0	0	7 623	54	0,7%
Förskola	857 213	8 906	3 150	0	0	869 269	12 056	1,4%
Summa	864 782	8 960	3 150	0	0	876 892	12 110	1,4%

Volym	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Förskola - barn inskrivna	6 787	6 683	6 728	6 814
+/- jmf föregående år		-104	45	86

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Lägre volym för färre barn i förskolan 2022, ökade volymer för fler barn i förskolan 2023-2024.
- Lokaler: Som ovan under volym. Ytterligare utrymme för tillkommande lokalhyror är avsatt i medelsreserv.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt: -

Investeringar

Förskolenämndens investeringsram består av investeringar till följd av nya/förändrade lokaler och löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 13 mnkr.

Grundskolenämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr Verksamhet	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	45 545	101	0	0	0	45 646	101	0,2%
Grundskola, fritidshem	1 727 426	-11 869	-3 821	0	-750	1 710 986	-16 440	-1,0%
Särskola	88 099	23 452	0	0	0	111 552	23 452	26,6%
Summa	1 861 071	11 684	-3 821	0	-750	1 868 184	7 113	0,4%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	45 646	281	0	0	0	45 927	281	0,6%
Grundskola, fritidshem	1 710 986	2 721	-368	0	0	1 713 340	2 354	0,1%
Särskola	111 552	0	0	0	0	111 552	0	0,0%
Summa	1 868 184	3 002	-368	0	0	1 870 819	2 634	0,1%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	45 927	330	0	0	0	46 257	330	0,7%
Grundskola, fritidshem	1 713 340	-568	-851	0	0	1 711 922	-1 419	-0,1%
Särskola	111 552	0	0	0	0	111 552	0	0,0%
Summa	1 870 819	-238	-851	0	0	1 869 730	-1 089	-0,1%

Volym	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Grundskola – elever	16 081	15 936	15 972	15 964
Särskola – elever	154	195	195	195
Skolbarnomsorg F-3 - elever	5 953	5 831	5 723	5 654
Skolbarnomsorg 4-6 - elever	1 678	1 663	1 685	1 679

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Lägre volym för färre elever i grundskolan 2022, ökade volymer för fler elever i grundskolan 2023-2024. Ökade volymer för fler elever i särskolan. Lägre volymer för skolbarnomsorg åk F-3 2022-2024. Lägre volym för skolbarnomsorg åk 4-6 2022, ökade volymer 2023-2024.
- Lokaler: Som ovan under volym. Ytterligare utrymme för tillkommande lokalhyror är avsatt i medelsreserv.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt:
 - Bostadssociala ändamål, ettårigt tillskott 2021 (-0,75 mnkr)

Investeringar

Grundskolenämndens investeringsram består av investeringar till följd av nya/förändrade lokaler och löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 66 mnkr.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Verksamhet								
Nämnd, ledning	27 026	60	0	0	0	27 086	60	0,2%
Ungdomsgymnasiet	496 901	8 847	2 040	0	0	507 788	10 887	2,2%
Vuxenutbildning	76 616	340	0	0	0	76 956	340	0,4%
Gymnasiesärskola, särvox	31 937	0	0	0	0	31 937	0	0,0%
Ek. bistånd, arbetsmarknadsåtg., flyktingmottagande	154 750	686	0	0	-2 000	153 436	-1 314	-0,8%
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	-
Summa	787 230	9 933	2 040	0	-2 000	797 203	9 973	1,3%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	27 086	166	0	0	0	27 253	166	0,6%
Ungdomsgymnasiet	507 788	4 496	1 040	0	0	513 324	5 536	1,1%
Vuxenutbildning	76 956	946	0	0	0	77 902	946	1,2%
Gymnasiesärskola, särvox	31 937	0	0	0	0	31 937	0	0,0%
Ek. bistånd, arbetsmarknadsåtg., flyktingmottagande	153 436	1 911	0	0	-4 000	151 347	-2 089	-1,4%
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	-
Summa	797 203	7 519	1 040	0	-4 000	801 762	4 559	0,6%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Nämnd, ledning	27 253	196	0	0	0	27 449	196	0,7%
Ungdomsgymnasiet	513 324	7 126	1 640	0	0	522 090	8 766	1,7%
Vuxenutbildning	77 902	1 120	0	0	0	79 021	1 120	1,4%
Gymnasiesärskola, särvox	31 937	0	0	0	0	31 937	0	0,0%
Ek. bistånd, arbetsmarknadsåtg., flyktingmottagande	151 347	2 261	0	0	-2 000	151 608	261	0,2%
Övrigt	0	0	0	0	0	0	0	-
Summa	801 762	10 702	1 640	0	-2 000	812 105	10 342	1,3%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym:
 - Ökade volymer för fler elever i gymnasiet 2022-2024.
 - Högre volymer enligt befolkningsförändringar för vuxenutbildning, ekonomiskt bistånd, flyktingmottagande 2022-2024.
- Lokaler: Ökade volymer för fler elever i gymnasiet 2022-2024.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt: Omställningsarbete avseende boende för nyanlända (8 mnkr 2021, 6 mnkr 2022, 2 mnkr 2023)

Investeringar

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämndens investeringsram består av investeringar till följd av löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 2 mnkr.

Socialnämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Verksamhet								
Individ- och familjeomsorg mm	422 848	1 862	0	0	-2 675	422 036	-813	-0,2%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Individ- och familjeomsorg mm	422 036	5 188	0	0	0	427 224	5 188	1,2%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Individ- och familjeomsorg mm	427 224	6 140	0	0	0	433 364	6 140	1,4%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Högre volymer enligt befolkningsförändringar 2022-2024.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt:
 - Bostadssociala ändamål, ettårigt tillskott 2021 (-2,675 mnkr)

Investeringar

Socialnämndens investeringsram består av investeringar till följd av löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 0,8 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Verksamhet								
Äldreomsorg	752 239	8 900	0	0	0	761 139	8 900	1,2%
Funktionshinder	493 344	2 187	0	0	0	495 531	2 187	0,4%
Summa	1 245 584	11 087	0	0	0	1 256 670	11 087	0,9%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Äldreomsorg	761 139	19 300	0	0	0	780 439	19 300	2,5%
Funktionshinder	495 531	6 092	0	0	0	501 623	6 092	1,2%
Summa	1 256 670	25 392	0	0	0	1 282 062	25 392	2,0%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Äldreomsorg	780 439	16 200	0	0	0	796 639	16 200	2,1%
Funktionshinder	501 623	7 209	0	0	0	508 832	7 209	1,4%
Summa	1 282 062	23 409	0	0	0	1 305 471	23 409	1,8%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym:
 - Högre volymer enligt befolkningsförändringar för äldreomsorg respektive funktionshinder 2022-2024.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt: -

Investeringar

Vård- och omsorgsnämndens investeringsram består av investeringar till följd av nya/förändrade lokaler och löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 5,5 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning		Övrigt	Tkr
Nämnd, ledning	8 019	18	0	0	0	8 037	18	0,2%
Kultur och fritid	239 465	449	0	0	-1 860	238 054	-1 411	-0,6%
Summa	247 485	467	0	0	-1 860	246 091	-1 393	-0,6%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt	Tkr	%		
Nämnd, ledning	8 037	49	0	0	0	8 087	49	0,6%
Kultur och fritid	238 054	1 250	0	0	0	239 304	1 250	0,5%
Summa	246 091	1 299	0	0	0	247 391	1 299	0,5%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt	Tkr	%		
Nämnd, ledning	8 087	58	0	0	0	8 145	58	0,7%
Kultur och fritid	239 304	1 475	0	0	0	240 779	1 475	0,6%
Summa	247 391	1 533	0	0	0	248 924	1 533	0,6%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Högre volymer enligt befolkningsförändringar 2022-2024.
- Lokal: Utrymme för tillkommande lokaler ingår i medelsreserv.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt
 - Bostadssociala ändamål, ettårigt tillskott 2021 (-1,860 mnkr)

Investeringar

Kultur- och fritidsnämndens investeringsram består av investeringar till följd av nya/förändrade lokaler och löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 11 mnkr.

Bygglovs- och tillsynsnämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning		Övrigt	Tkr
Bygglov och tillsyn	46 506	165	0	0	0	46 671	165	0,4%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt	Tkr	%		
Bygglov och tillsyn	46 671	459	0	0	0	47 130	459	1,0%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
Verksamhet	Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt	Tkr	%		
Bygglov och tillsyn	47 130	542	0	0	0	47 672	542	1,1%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Högre volymer enligt befolkningsförändringar 2022-2024.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt: -

Investeringar

Bygglovs- och tillsynsnämndens investeringsbudget består av investeringar till följd av löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 1 mnkr.

Klimat- och stadsmiljönämnden

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Plan 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Verksamhet								
Klimat och stadsmiljö	141 555	502	0	0	0	142 057	502	0,4%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Klimat och stadsmiljö	142 057	1 397	0	0	0	143 454	1 397	1,0%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Klimat och stadsmiljö	143 454	1 649	0	0	0	145 103	1 649	1,1%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Högre volymer enligt befolkningsförändringar 2022-2024.
- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Övrigt: -

Investeringar

Klimat- och stadsmiljönämndens investeringsbudget består av investeringar till följd av löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning, beläggningsarbete, löpande investeringar i gator, gatubelysning, broar, med mera. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår till 110,5 mnkr.

Kommunstyrelsen

Driftbudget

Driftbudget, tkr	Budget 2021	Förändring jämfört med budget				Budget 2022	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Verksamhet								
Kommunstyrelse	588 462	1 290	-2 000	0	785	588 537	75	0,0%
	Plan 2022	Förändring jämfört med budget				Plan 2023	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Kommunstyrelse	588 537	3 587	0	0	-3 000	589 124	587	0,1%
	Plan 2023	Förändring jämfört med budget				Plan 2024	Förändring	
		Volym	Lokal	Uppräkning	Övrigt		Tkr	%
Kommunstyrelse	589 124	4 219	0	0	3 900	597 243	8 119	1,4%

Budgetramen är beräknad med:

- Volym: Högre volymer enligt befolkningsförändringar 2022-2024.

- Uppräkning: I ramen är ingen uppräkning för ökade löner/priser inräknad för 2022-2024.
- Lokal: Sanering och återställande av Glömstastugan, Boplatsen 1, ettårigt tillskott 2021 (-2 mnkr)
- Övrigt:
 - Allmänna val 2022, ettårigt tillskott (3,6 mnkr).
 - Val till Europaparlamentet 2024, ettårigt tillskott (2,7 mnkr)
 - Södertörns brandförsvarsförbund uppräkning (1,1 mnkr år 2022, 1,1 mnkr 2023, 1,1 mnkr 2024)
 - Södertörns brandförsvarsförbund utveckling för en effektivare verksamhet 2022 (0,6 mnkr)
 - Effekter ändrad premiemodell för försäkringar (1 mnkr)
 - Ökade medlemsavgifter förbund (0,1 mnkr per år)
 - Fackliga företrädare (0,5 mnkr)
 - Medel för EU-finansiering, ettårigt tillskott 2021 (-0,7 mnkr)
 - Kompetensutveckling digitalisering, ettårigt tillskott 2021 (-0,5 mnkr)
 - Friluftslivets år, ettårigt tillskott 2021 (-0,2 mnkr)
 - Bostadssociala ändamål, ettårigt tillskott 2021 (-4,715 mnkr)

Investeringar

Kommunstyrelsens preliminära investeringsram består av investeringar till följd av löpande re- och nyinvesteringar av inventarier, utrustning och IT-investeringar (30 mnkr), och samhällsbyggnadsinvesteringar (261 mnkr, inklusive gatukostnadsersättning på 90 mnkr). Samhällsbyggnadsinvesteringar består av exploateringsverksamhet med därtill hörande infrastrukturinvesteringar i bland annat gator och vägar och kommunstyrelsens investeringar i gator, parker, gång- och cykelvägar, trafiksäkerhetsåtgärder med mera. Preliminär investeringsram för 2022 uppgår totalt till 291 mnkr.

Kommunkoncern

Med kommunkoncern menas kommunen samt de bolag och förbund där kommunen, ensamt eller med flera andra offentliga aktörer, har ett väsentligt inflytande eller där kommunens andel uppgår till minst 20 procent. De bolag som kommunen äger tillsammans med andra aktörer ingår i den samlade kommunkoncernen motsvarande den ägda andelen. Med kommunkoncernens resultat och ställning avses hela kommunkoncernen där Huddinge kommun tillsammans med tillhörande bolag inkluderas i en sammanställning. Ägardirektiven styr bolagens uppdrag och verksamhet. Ekonomiska förutsättningar i inriktningsärendet baseras på budget för 2021, ägardirektiv, uppdaterade prognoser under 2020/2021 och till del bolagens affärsplaner 2021 som togs fram i december 2020. Resultatet bygger på en förenklad sammanställning (utan hänsyn taget till eventuella interna mellanhavanden samt andra justeringar).

Resultat

Resultatprognos före skatt 2022-2024

Resultatprognos före skatt	2022	2023	2024
Kommunen	247	432	482
Huddinge Samhällsfastigheter AB	14	7	22
Huge Bostäder AB	93	81	96
Södertörns Energi AB*	53	54	53
Söderenergi AB*	-12	-17	-4
SRV Avfall AB*	14	14	14
Södertörns brandförsvärsförbund*	0	0	0
Summa resultat efter finans	410	570	663

*Enligt ägarandel

Kommunkoncernens prognosticerade resultat för 2022 uppgår till 410 mnkr, där kommunen står för den större andelen. För åren 2023 och 2024 ingår större intäkter i form av exploateringsintäkter, särskilt från markförsäljning i Flemingsberg och det samlade resultatet för dessa år uppgår till 570 mnkr respektive 663 mnkr. Av bolagen är det enligt prognoser främst Huge Bostäder AB som bidrar till resultatet. Givet behovet av att finansiera kommande investeringar och demografiska utveckling är goda ekonomiska resultat av stor vikt.

Investeringar

Den kommande planeringsperioden präglas av omfattande investeringar. En större del av investeringarna planeras att ske i helägda Huge Bostäder AB som planerar för såväl nyproduktion, renovering och upprustning av kommunala bostadsbeståndet. En stor del av den planerade volymen utgörs av åtgärder där access krävs till de boendes lägenheter, däribland stamrenoveringar, något som har tvingats vänta på grund av pandemin. Därutöver planeras för såväl nyproduktion, renoveringar och ombyggnader av verksamhetslokaler i helägda Huddinge Samhällsfastigheter AB.

Kommunens investeringsbudget består av nämnders investeringar till följd av nya/förändrade lokaler, löpande re- och nyinvesteringar av inventarier och utrustning, IT-investeringar, beläggningsarbete, löpande investeringar i gator, gatubelysning, broar, med mera och samhällsbyggnadsinvesteringar. Samhällsbyggnadsinvesteringar består av

exploateringsverksamhet med därtill hörande infrastrukturinvesteringar i bland annat gator och vägar och kommunstyrelsens investeringar i gator, parker, gång- och cykelvägar, trafiksäkerhetsåtgärder med mera.

Prognoserna för de helägda bolagen baseras på bolagens egna underlag samt för Huddinge Samhällsfastigheter AB, även behovsanalysen de första åren i förslag till lokalresursplan för kommunen. För Hüge Bostäders del tar prognosen avstamp i bland annat identifierade underhållsbehov. De delägda bolagen har en relativt likformig investeringstakt varje år och dessa prognoser bygger i stor utsträckning på antaganden att denna likformighet kvarstår.

I tabellen nedan redovisas summerat preliminära investeringsramar för 2022-2026.

Investeringsplan, mnkr	2022	2023	2024	2025	2026
Nämndernas investeringar	240	190	194	172	200
Samhällsbyggnadsinvesteringar	298	293	204	389	294
- varav exploateringsprojekt	99	64	130	161	66
- varav investeringsprojekt	162	176	201	219	218
- varav justering av inbetald gatukostnadsersättning	90	251	73	105	134
Summa investeringar kommunen	591	681	598	657	619
Hüge Bostäder AB	880	866	738	910	1 526
Huddinge Samhällsfastigheter AB	454	359	234	314	75
Övriga bolag*	112	106	102	88	88
Summa investeringar	2 036	2 012	1 672	1 969	2 308

*Enligt ägarandel

Sammantaget är investeringsbehovet för 2022 beräknat till 2 036 mnkr, varav 591 mnkr för kommunen, 880 mnkr för Hüge Bostäder AB och 454 mnkr för Huddinge Samhällsfastigheter AB. De delägda bolagens investeringar summerar till 112 mnkr.

I lokalresursplanen visar en preliminär och grov uppskattning att det, utöver kommunala investeringar i verksamhetslokaler, identifierats projekt som kan genomföras av fristående aktör till ett värde motsvarande 570 mnkr under perioden 2022-2024 respektive 1 141 mnkr för perioden 2022-2026.

Ramen för Huddinge Samhällsfastigheter AB innehåller utrymme för lokalprojekt där beslut om projektstarter och budget ska fattas av kommunen för de enskilda projekten innan dessa ska starta. Förslag till projektstarter redovisas i den samlade lokalresursplanen för kommunen enligt ny lokalförsörjningsprocess.

Låneskuldutveckling

Sammantaget för kommunkoncernen beräknas investeringar under kommande treårsperiod till 5 720 mnkr, där bolagskoncernen står för 3 850 mnkr, motsvarande cirka 67 procent. Merparten av investeringarna sker i fastighetsbolagen. För att finansiera investeringarna krävs ytterligare upplåning om cirka 1 800 mnkr under kommande treårsperiod. Skillnaden mellan investeringsnivå och ytterligare lån finansieras löpande av kommunens och bolagens kassaflöden. Med ökad upplåning inräknat förväntas kommunens samlade externa skuld uppgå till cirka 7 450 mnkr vid utgången av 2024. Nivån motsvarar 63 tkr per invånare vilket understiger skuldtaket på 85 tkr per invånare.

Kommunens investeringar beräknas till största delen finansieras av det egna kassaflödet under de kommande åren. Självfinansieringsgraden beräknas här som ett 5-årsnitt för att minimera påverkan av enskilda extraordinära år. I de kommunägda fastighetsbolagen är investeringstakten de kommande åren hög till följd av planering av bland annat nya skolor och förskolor. I ett expansivt skede påverkas självfinansieringsgraden ofta negativt vilket också syns i prognosen för koncernen. En del av den egna finansieringen i bolagen kan utgöras av avyttring av fastigheter och/eller verksamheter.

Prognos för självfinansieringsgrad, 5-årsnitt bakåt

Självfinansieringsgrad i procent	2022	2023	2024
Självfinansieringsgrad kommunen	91	95	104
Självfinansieringsgrad kommunkoncernen	76	71	72

Fastställda målnivåer avseende självfinansieringsgraden är 100 procent för kommunen och 70 procent för kommunkoncernen.

Driftbudget kommunen (netto)

(mnkr)	2021	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	-588,4	-588,5	-589,0	-597,2
Förskolenämnden	-870,3	-858,0	-864,8	-876,9
Grundskolenämnden	-1 861,1	-1 868,2	-1 870,8	-1 869,7
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	-787,2	-797,2	-801,8	-812,1
Socialnämnden	-422,8	-422,0	-427,2	-433,4
Vård- och omsorgsnämnden	-1 245,6	-1 256,7	-1 282,1	-1 305,5
Kultur- och fritidsnämnden	-247,5	-246,1	-247,4	-248,9
Bygglovs- och tillsynsnämnden	-46,5	-46,7	-47,1	-47,7
Klimat- och stadsmiljönämnden	-141,6	-142,1	-143,5	-145,1
Revision	-3,5	-3,6	-3,6	-3,7
Överförmyndarnämnden	-7,6	-7,7	-7,7	-7,8
Summa nämnder	-6 222,2	-6 236,5	-6 285,0	-6 347,9
Reserverade medel	-127,4	-415,1	-488,3	-604,0
-varav för tillkommande lokaler	-66,9	-118,4	-164,6	-204,6
-varav för konjunktur/volymer	-35,0	-245,2	-282,2	-367,9
-varav för omställningskostnader	0,0	-20,0	-10,0	0,0
-varav för digitaliseringspott	-6,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för digitalisering elevhälsa	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
-varav för bostadssociala ändamål	0,0	-10,0	-10,0	-10,0
-varav för översyn drift/investering	-17,0	-17,0	-17,0	-17,0
-varav för nyetablering förskola/skola	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
-varav för extraordinära kostnader flyktmottagande	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansförvaltning	130,4	127,5	131,6	136,1
-varav kapitaltjänstintäkter (internt)	269,1	273,6	278,1	282,6
-varav po-pålägg, arbetsgivaravgift, pensionsavsättning (netto)	0,0	-7,0	-7,0	-7,0
-varav utbetalning pensioner intjänade < 1998	-89,3	-89,7	-90,1	-90,1
-varav upplösning av medfinansiering i statlig infrastruktur	-49,4	-49,4	-49,4	-49,4
Exploateringsverksamhet/gatukostnadsersättning	40,0	110,5	292,5	338,0
Avskrivningar	-192,2	-210,2	-227,7	-247,7
Summa verksamhetens nettokostnader	-6 371,4	-6 623,8	-6 577,0	-6 725,5
Allmän kommunalskatt	5 447,7	5 748,5	5 939,4	6 121,5
Prognos slutavräkning	-40,0	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	5 407,7	5 748,5	5 939,4	6 121,5
Inkomstutjämningsbidrag	532,4	584,2	636,8	705,2
Kostnadsutjämningsbidrag	200,2	208,5	190,4	166,2
Regleringsbidrag/-avgift	337,2	264,6	183,1	157,4
Avgift till LSS-utjämning	-161,8	-159,2	-160,8	-162,7
Kommunal fastighetsavgift	190,4	195,6	201,9	208,2
Summa utjämning och generella statsbidrag	1 098,4	1 093,7	1 051,4	1 074,4
Summa skatt, utjämning, generella statsbidrag	6 506,0	6 842,3	6 990,9	7 195,9
Summa verksamhetens resultat	134,6	218,4	413,9	470,3
Finansiella intäkter	154,8	155,2	152,0	152,0
Finansiella kostnader	-119,8	-126,3	-133,6	-140,4
Summa finansnetto	35,0	28,9	18,4	11,6
Årets resultat	169,6	247,3	432,3	481,9
Årets resultat ekonomiskt mål	129,6	136,8	139,8	143,9

Investeringar

Investeringar (mnkr)	2022	2023	2024	2025	2026
Kommunen	591	681	598	657	619
- Kommunstyrelsen	381	516	420	501	437
- Samhällsbyggnadsprojekt exploatering	99	64	130	161	66
- Samhällsbyggnadsprojekt investering	162	176	201	219	218
- Övriga investeringar	30	25	16	16	18
- Justering avs. inbetald balanserad GK-ersättning	90	251	73	105	134
- Grundskolenämnden	66	19	45	24	54
- Förskolenämnden	13	7	7	12	9
- Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	2	2	2	2	2
- Socialnämnden	1	1	1	1	1
- Vård- och omsorgsnämnden	6	5	5	5	5
- Kultur- och fritidsnämnden	11	15	9	5	4
- Klimat- och stadsmiljönämnden	111	115	109	108	107
- Bygglövs- och tillsynsnämnden	1	2	0	0	0
Huddinge Samhällsfastigheter AB	454	359	234	314	75
- Nybyggnadsprojekt	309	327	97	123	0
- Ombyggnadsprojekt	105	25	135	190	75
- Aktiverat underhåll	39	8	2	1	0
Huge Bostäder AB	880	866	738	910	1 526
- Nybyggnadsprojekt	402	324	277	484	1 035
- Ombyggnadsprojekt	9	0	0	0	0
- Aktiverat underhåll	469	542	461	426	491
Södertörns Energi AB*	33	33	40	40	40
Söderenergi AB*	55	49	38	23	23
SRV Avfall AB*	21	21	21	21	21
Södertörns brandförsvarsförbund*	4	4	4	4	5
Summa investeringar	2 036	2 012	1 672	1 969	2 308