

Årsredovisning 2020 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.....	14
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	17
God ekonomisk hushållning den kommunala koncernen	17
God ekonomisk hushållning kommunen	17
Måluppfyllelse den kommunala koncernen	17
Måluppfyllelse kommunen	19
Utvärdering av resultat och finansiell ställning	36
Den kommunala koncernen	36
Kommunen.....	38
Balanskravsresultat	45
Väsentliga personalförhållanden	46
Förväntad utveckling.....	52
Finansiella rapporter	53
Resultaträkning	53
Balansräkning	54
Kassaflödesanalys	55
Noter	56
Driftsredovisning kommun	73
Investeringsredovisning	75
Nämnder och bolag	79
Revisionsberättelser	91
Källförteckning - mått.....	94

Förord

2020 blev ett år som inte liknar något annat vi upplevt, med konsekvenser för människors liv, hälsa, trygghet och ekonomi som vi ännu inte fullt kan överblicka vidden av. Året har varit slitsamt för många. Det har varit snabba kast och det har ställts enorma krav på våra medarbetare vars insatser vi i den politiska ledningen, oavsett partitillhörighet, är imponerade av och känner stolthet över.

Mitt i kampen mot pandemin kan vi konstatera att en imponerande verksamhet har bedrivits i kommunen och god service har erbjudits invånarna. Några ljuspunkter under året som förtjänar att särskilt nämnas är att vi tog ett digitalt språng under året men nya kreativa digitala lösningar som gör att vi jobbar smartare. En stor del av året bedrevs gymnasieundervisningen på distans och även grundskolans högre åldrar prövade med framgång digital undervisning. Trots uppenbara svårigheter att bedriva och tillgodogöra sig undervisning utan att mötas fysiskt så har lärare, elever och skolledningar snabbt ställt om och genomfört undervisningen på ett föredömligt sätt.

Pressen på medarbetarna inom äldreomsorgen har av naturliga skäl varit extra stor under året. Verksamheterna har på kort tid hittat kreativa lösningar för att kunna säkerställa en trygg omsorg. En god omsorg kräver också mänsklig interaktion vilket varit svårt att tillgodose under pandemin. Tidigt fann verksamheten lösningar som gjorde det möjligt för omsorgstagare att träffa sina anhöriga på smittskydds-säkra mötesplatser.

Under år 2020 har planeringen för Huddinges snabba tillväxt fortsatt i våra starkaste utvecklingsområden. Flera steg har tagits i Kungens kurva, Vårby och Flemingsberg för att skapa attraktiva stadsmiljöer, nya bostäder och arbetsplatser. Parallellt med den expansiva utvecklingen i dessa områden har kommunen slagit fast att utvecklingen



ska ske varsamt i våra villaområden så att karaktären bevaras och vi ska vara rädda om våra unika naturområden.

Ordning och reda i kommunens ekonomi har blivit något som vi närmast tar för givet i Huddinge. År 2020 var inget undantag. Kommunen kunde uppvisa ett stort överskott vid årets slut. Nya statsbidrag till följd av pandemin, flera av dem beslutade i ett sent skede av året, förklarar en stor del av överskottet men även utan dessa visar kommunen goda resultat. De flesta nämner visar plusresultat och sammantaget gör nämnderna ett större överskott. Även kommunens hel- och delägda bolag visar stabila resultat vilket gör att kommunkoncernens samlade resultat är mycket starkt.

Under året har kommunen tagit fram en ny styrmodell. Den här årsredovisningen blir därför den sista i sitt slag. Den nya styrmodellen innebär tydligare och färre mål där fokus ligger på kvaliteten i välfärdens kärna och på att effektivt använda varje skattekrona.

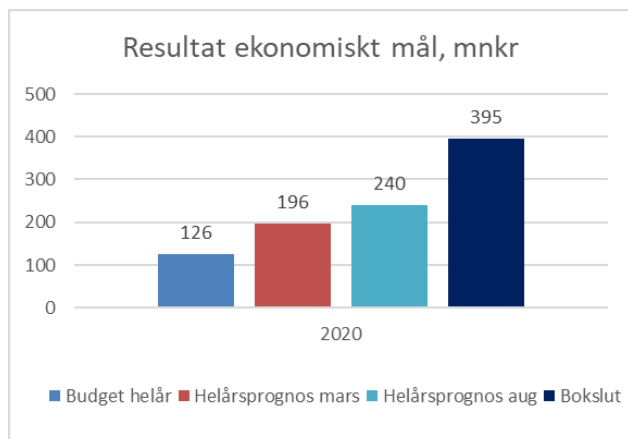
Tack alla ni som har bidragit till att kommunen trots stora utmaningar kan lägga ett väl genomfört verksamhetsår till handlingarna. Kommunen står på en stabil grund redo att möta nya utmaningar när vi blickar fram mot en tid som vi tror och hoppas kommer att innebära att livet för de allra flesta återgår till det normala om än med nya insikter och lärdomar inför framtiden.

Daniel Dronjak

Kommunstyrelsens ordförande (M)

Sammanfattning

Årets resultat (exklusive exploatering och realisationsvinst) för kommunen uppgår till +395 mnkr, vilket motsvarar 6,1 procent av skatt, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning och ett överskott mot budget med 270 mnkr. Inklusive exploateringsresultatet på 25 mnkr, vilket är 96 mnkr lägre än budget, är kommunens resultat 420 mnkr vilket ger ett överskott mot budget på 174 mnkr.



Coronapandemin har haft stor påverkan på kommunens verksamheter. En inledande krishantering övergick till att, med etablerade rutiner och processer, möta situationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet. Flera verksamheter minskade sina aktiviteter för att minimera smittrisen. Andra har varit stängda och fokus har varit på att ställa om till ny typ av verksamhet anpassad till rådande restriktioner. På så sätt har Huddingeborna trots rådande restriktioner till exempel kunnat ta del av kultur- och fritidsaktiviteter. Kommunen har även beslutat om åtgärder för att underlätta för Huddinges näringsliv. En stor anledning till det starka resultatet är att statens bidrag för att motverka pandemin överstiger de negativa effekterna på skatteintäkterna.

Befolkningstillväxten i Huddinge på endast 0,3 procent är den lägsta sedan 1988. Inflyttningen från utlandet har minskat kraftigt och utflyttningen till andra kommunen har ökat. Jämfört med budget är det särskilt i förskoleåldern och i åldern 19-24 som avvikelserna är som störst.

Nämnderna redovisar ett samlat överskott mot budget på 48 mnkr, delvis som en effekt av ett strukturerat arbete med budgethållning. Till viss del förklaras överskotten också av lägre volymer inom vissa verksamheter, till följd av den låga befolkningstillväxten och till följd av pandemin. Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett positivt resultat (+38 mnkr) med fortsatt stora underskott för verksamheter i egen regi.

Resultatet för kommunkoncernen uppgår till 573 mnkr, vilket är 257 mnkr högre jämfört med 2019. Resultatet avser främst kommunens och Huga Bostäders utfall. Till följd av

ovanligt varmt väder gjorde Söderenergi ett negativt resultat. Övriga bolag och kommunalförbund redovisar resultat som är positiva eller nära noll.

Det starka resultatet i kombination med låga investeringsvolymer har gjort att självfinansieringsgraden av investeringar ökat kraftigt. Självfinansieringsgraden uppgår till 210 procent för kommunen och 99 procent för kommunkoncernen. Kommunens externa låneskuld uppgår till 5,4 miljarder kronor per 31 december. Det är en minskning med 65 mnkr jämfört med bokslutet för 2019 och motsvarar en låneskuld på cirka 48 tkr per invånare. Den externa låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare.

Kommunens sjukfrånvaro 2020 är 10,1 procent. Den totala sjukfrånvaron har ökat med anledning av pandemin. Det är den korta sjukfrånvaron som ökat, medan den längsta sjukfrånvaron har minskat. Kommunen fortsätter sin särskilda uppföljning av sjukfrånvaroärenden över 180 dagar.

Nämnderna bedömer i sina verksamhetsberättelser att arbetet med utvecklingsåtaganden och internkontrollåtgärder till stor del har följt planering. Bedömningen av färdigställda bostäder 2020 visar att kommunen behöver arbeta med åtgärder för att öka förutsättningarna för att kunna hålla ett högre bostadsbyggande över längre tid. Meritvärdet för eleverna i årskurs 9 har fortsatt att öka. Andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen har däremot minskat för både flickor och pojkar. Andelen som uppnått behörighet till gymnasieskolan har minskat.

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

De framtida demografiska utmaningarna, med en allt äldre befolkning, tillsammans med en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande i Huddinge, ställer höga krav på samtliga kommunens verksamheter. För hela kommunsektorn är personalförsörjningen en fortsatt utmaning. Det är viktigt att både attrahera nya medarbetare och behålla befintliga. Därtill kvarstår att se vilka konsekvenser som den pågående pandemin medför på kort och lång sikt. Arbetslösheten har ökat snabbt under pandemin och mest oroande är att långtidsarbetslösheten ökar. Befolkningsökningen har varit låg i riket och så även i Huddinge de senaste åren. Under pandemin ser det främst ut att vara storstäder som drabbats. Befolkningsprognoser har redan tidigare börjat skrivas ner och under pandemin ser urbaniseringstrenden ut att, åtminstone tillfälligt, mattas av. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat med till en lägre kostnad. En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt.

Förvaltningsberättelse

I förvaltningsberättelsen lämnar kommunen information om förvaltningen av den kommunala koncernen och kommunen enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning och enligt rekommendation R15 Förvaltningsberättelse från Rådet för kommunal redovisning. 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 och Förväntad utveckling

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	2 713,3	2 835,7	2 947,5	2 846,3	2 962,7
Verksamhetens kostnader	7 172,6	7 558,4	7 686,4	7 975,2	8 127,0
Årets resultat	337,7	779,0	516,7	315,8	573,5
Soliditet	33,5	37,6	37,5	37,9	39,9
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser	21,8	26,5	27,5	28,6	31,0
Nettoinvesteringar, Mnkr	926	975	780	1 290	1 161
Självfinansieringsgrad	88	107	139	72	99
Låneskuld	6 616	5 681	5 277	5 506	5 508

Kommunen	2016	2017	2018	2019	2020
Antal invånare 31/12	107 538	110 003	111 722	112 848	113 234
Utdebitering, kr	19,87	19,87	19,87	19,87	19,87
Egen skattekraft i relation till rikets	103	103	103	102	103
Antal årsarbetare	5 463	5 504	5 517	5 500	5 320
Sjukfrånvaro, %	8,6	8,1	8,1	7,9	10,1
Personalkostnader, Mnkr	3 339	3 504	3 633	3 726	3 769
Verksamhetens intäkter, Mnkr	1 306	1 408	1 282	1 262	1 453
Verksamhetens kostnader, Mnkr	6 558	6 758	6 950	7 124	7 283
Skatteintäkter och statsbidrag, Mnkr	5 382	5 757	5 941	6 166	6 434
Nettokostnad i % av skatteintäkter och statsbidrag	99,7	95,1	97,6	97,4	93,4
Resultat, Mnkr	125,8	352,5	184,1	193,0	419,8
Nettoinvesteringar, Mnkr	394	303,3	389,5	439,4	284,1
Nettoinvesteringar i % av verksamhetens nettokostnader	7,3	5,5	6,7	7,3	4,7
Anläggningstillgångar, Mnkr	11 024	11 357	12 575	13 234	14 018
Soliditet, %	36,9	39,6	37,4	37,1	38,7
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser, %	22,2	25,4	24,7	25,2	27,7
Borgensåtaganden, kr/inv.	13 947	11 788	6 371	6 016	5 844
Självfinansieringsgrad, %	61	158	81	76	210
Låneskuld	5 963	5 093	5 238	5 461	5 396

Kommentarer till översikt över verksamhetens utveckling

Uppgifter för tidigare år till följd av anpassning av kommunens redovisning till nya lagkrav är inte korrigerade i jämförelsetabellen ovan. Korrigerade uppgifter för 2019 redovisas under Finansiella rapporter (sidorna 52-72).

Befolkning

Huddinges befolkning har ökat med 386 personer, vilket motsvarar 0,3 procent och är den lägsta ökningen på 2000-talet. Även för 2019 var befolkningstillväxten lägre jämfört med snittet för de senaste 20 åren. Inflyttningen från utlandet har minskat kraftigt och utflyttningen till andra kommunen har ökat.

Kommunalskatt

Kommunalskatten på 19,87 kronor har varit oförändrad sedan 2016. I budgeten för 2021 är kommunalskatten sänkt till 19,77 kronor. Huddinge kommun ligger över den genomsnittliga skattesatsen för länet, 19,06 kronor.

Personalförhållanden

Antal årsarbetare i kommunen är lägre år 2020 jämfört med de senaste åren. Kommunens totala sjukfrånvaro har ökat med anledning av pandemin. Det är den korta sjukfrånvaron som ökat, medan den längsta sjukfrånvaron har minskat. Detta i kombination med ett lägre utfall i lönerörelsen är personalkostnadsökningen på 1,2 procent lägre jämfört med de senaste åren.

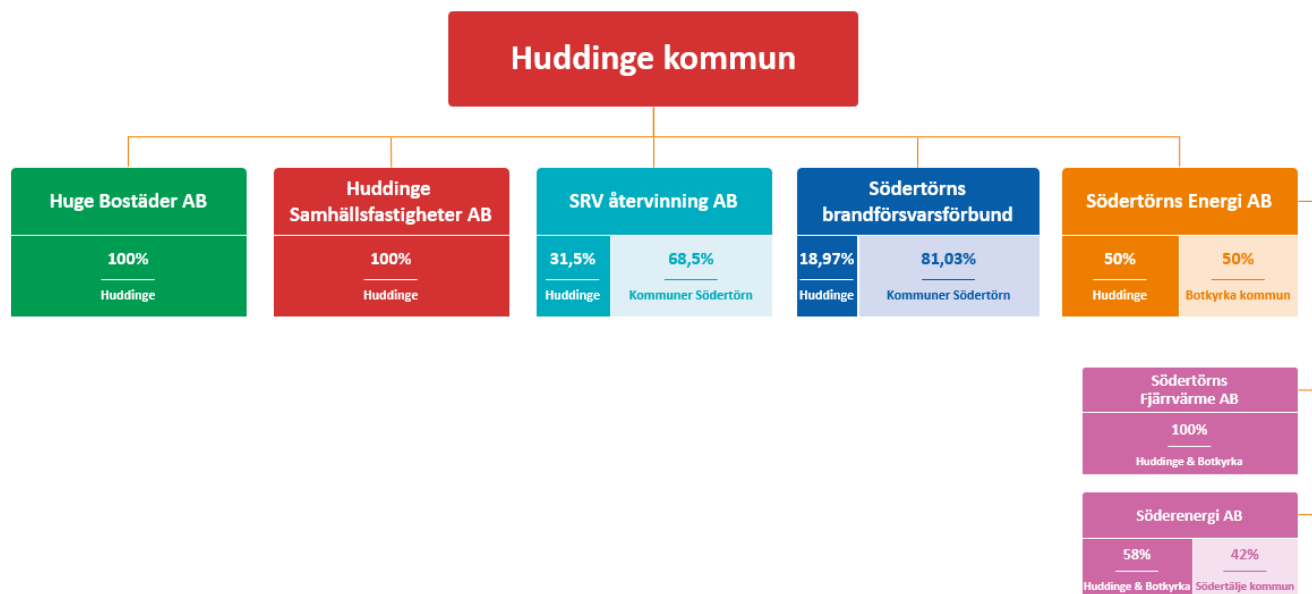
Resultat

Årets resultat för kommunkoncernen och kommunen är mycket positivt. Resultatet hänför sig främst till kommunen och Huga Bostäder AB. En stor anledning till det starka resultatet är att statens bidrag för att motverka pandemin överstiger de negativa effekterna på skatteintäkterna. Anpassning av redovisning till nya lagkrav har också påverkat kommunens resultat positivt. Mer analys av resultatutvecklingen redovisas under *Utvärdering av resultat och finansiell ställning*.

Ställning

Kommunkoncernens nettoinvesteringar uppgår till 1 161 mnkr, en minskning med 129 mnkr jämfört med 2019. Utfallet är lägre än budgeterat och beror på förskjutningar i tid. Självfinansieringsgraden av investeringar blir också väldigt hög för 2020 och påverkar snittet för de senaste fem åren positivt. Huvuddelen av all extern skuldförvaltning är samordnad i kommunen. Låneskulden i kronor per invånare är oförändrad, 48 tkr, att jämföra med beslutat skuldtak på 85 tkr. I budget beräknades låneskulden 2020 ha ökat till 56 tkr per invånare. Det positiva resultatet innebär också en stärkt soliditet.

Den kommunala koncernen



Den samlade kommunala verksamheten i Huddinge kommun drivs i nämnds- och förvaltningsorganisation samt i två helägda bolag, två delägda bolag och ett kommunalförbund. Tillsammans utgör dessa en ekonomisk enhet gentemot omvärlden. Den sammanställda redovisningen omfattar denna enhet. I Huddinge kommun drivs också en del av välfärds-tjänsterna av privata utförare.

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	Äger, utvecklar och förvaltar sitt innehav av kommunala fastigheter för att tillgodose kommunens behov av ändamålsenliga lokaler som till exempel skolor, förskolor och äldreboenden. Bolaget bedriver även idrotts- och friluftsverksamhet på idrottsplatser, i ishallar och i friluftsområdet Flottsbro.
SRV Återvinning AB	Är verksamt 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	Är 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 och 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.	-
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 samt Förskolenätet AB.
Grundskolenämnden	Ansvarar för fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola.	Internationella Engelska skolan, Skapaskolan, Södertörns friskola samt Pysslingen Förskolor och Skolor AB.
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden	Ansvarar för gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunens vuxenutbildning, utbildning i svenska för invandrare och särskild utbildning för vuxna (sär-vux) samt för arbetsmarknadsfrågor. Ansvarar för individer som är i behov av ekonomiskt bistånd, ansöker om bostadsförtur eller utifrån utredningar om dödsbo. Arbetet med att erbjuda stöd till nyanlända som bosätter sig i Huddinge är också inom nämndens ansvarsområde.	Gymnasiet: Sjölin's gymnasium Södermalm, Thorén Business School Stockholm och Fryshuset's gymnasium. Komvux: Hadar Iris AB, Hermods AB och Kunskapsbolaget Integra 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.	Pär Sonesson & Company AB, Cirrusgården Västra Mälardalen AB, Attendo Individ och Familj AB
Vård- och omsorgsnämnden	Ansvarar för verksamheter som riktar sig till äldre och personer med fysiska, psykiska och intellektuella funktionsnedsättningar samt deras anhöriga.	Nytida AB, Opalen Vård AB, Attendo Sverige 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
Bygglövs- och tillsynsnämnden	Ansvarar för huvuddelen av kommunens uppgifter som ankommer på byggnadsnämnd, uppgifter inom plan- och byggväsendet samt uppgifter som ankommer på kommunal lantmäterimyndighet. 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 avseende miljö-, klimat- och energifrågor, natur- och vattenvårdsfrågor i Huddinge kommun samt avfallshantering och renhållningsfrågor. Nämnden ansvarar för förvaltning av kommunala anläggningar så som gator, torg, parker, gång- och cykelvägar. Sköter och förvaltar kommunens naturreservat, biotopskyddsområden samt övrig kommunägd natur.	Skanska Industrial Solutions, Svevia AB, Peab Anläggning AB

Andel av verksamhetens kostnader i privat regi

Verksamhet	2019	2020
Infrastruktur och skydd	11%	10%
Kultur och fritid	1%	2%
Förskola och skolbarnomsorg	22%	22%
Grundskola F-9	15%	14%
Gymnasieskola	29%	29%
Barn och ungdomsvård	31%	30%
Vård för vuxna med missbruksproblem	25%	21%
Funktionsnedsättning SOL 0–64 år	40%	45%
Funktionsnedsättning LSS och SFB	22%	24%
Äldreomsorg	22%	19%

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Covid-19

Utbrottet av Covid-19 som startade i den kinesiska provin- sen Wuhan spreds snabbt över världen. Den 11 mars 2020 klassade WHO spridningen av sjukdomen som en pan- demi. Smittspridningen var omfattande under våren, mins- kade något under sommaren men tilltog igen under hösten. Smittspridningen och restriktionerna för att begränsa denna har haft mycket stor påverkan på de flesta av kom- munens verksamheter. En inledande krishantering över- gick till att, med etablerade rutiner och processer, möta si- tuationen inom ramen för det ordinarie linjearbetet. Flera verksamheter minskade sina aktiviteter för att minimera smittrisen. Andra har varit stängda och fokus har varit på att ställa om till ny typ av verksamhet anpassad till rådande restriktioner. På så sätt har Huddingeborna trots rådande restriktioner till exempel kunnat ta del av kultur- och fri- tidsaktiviteter. Kommunen har även beslutat om åtgärder för att underlätta för Huddinges näringsliv.

Samhällsekonomin

Spridningen av coronaviruset fick dramatiska effekter på världsekonomin. Under våren sattes omfattande åtgärder in över hela världen för att bromsa pandemin. Tillsam- mans med oron för att bli sjuka medförde detta kraftiga fall i den ekonomiska aktiviteten. I Sverige föll BNP med -8,3 procent under det andra kvartalet och det prognostiserades att 2020 skulle innebära kraftiga fall i BNP och stigande arbetslöshetssiffror. I den inledande fasen bedömdes att skatteunderlaget skulle påverkas negativt och staten beslu- tade om omfattande bidrag till kommunerna. Sammantaget fick Huddinge 155 mnkr i ökade generella statsbidrag för att möta de negativa effekterna av pandemin.

Återhämtningen blev snabbare än de flesta prognosmakare förutsåg, även om den andra vågen av smittspridning bromsade kraften i återhämtningen. De ekonomiska stimu- lanserna från världens centralbanker och genom finanspo- litiska åtgärder har varit mycket omfattande. Effekterna av den andra vågen på ekonomin blev inte i alls lika stora som effekterna under våren vilket delvis förklaras av att indu- striproduktionen och världshandeln inte påverkats i samma utsträckning. En stor anledning till det starka re-

sultatet när statens bidrag för att motverka pandemin vi- sade sig överstiga de negativa effekterna på skatteintäk- terna.

Inflationen och reporäntan

Den ekonomiska nedgången medförde också att inflat- ionen föll kraftigt. I december 2020 var årstakten på inflat- ionen enligt KPIF 0,5 procent. Även inflationsförvänt- ningarna föll under krisens inledning för att sedan åter- hämta sig. Räntan förväntas dock vara låg under en lång tid framöver. Riksbankens prognos är att reporäntan inte ändras de närmaste tre åren och att värdepappersuppköpen fortsätter under hela 2021. Kommunkoncernen är netto- låntagare och ränteläget får relativt stor påverkan på kon- cernens resultat.

Elprisutveckling

En ovanligt god elproduktion från främst vattenkraft och vindkraft kombinerat med mild vinter medförde ett mycket lågt elpris under hela 2020. Ett lågt elpris påver- kar kommunkoncernens resultat negativt eftersom Söder- energi producerar el. Samtidigt innebär det lägre drifts- kostnader för lokaler och en mild vinter medför lägre kost- nader för vinterväghållning.

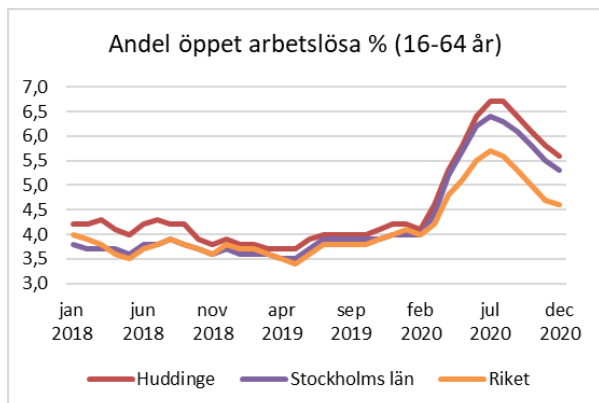
Arbetsmarknad

Coronapandemin har också inneburit ökad arbetslöshet i riket. Arbetslösheten enligt AKU säsongsrensade data var i somras som högst med 9,2 procent men återgick till att december vara 8,6 procent.

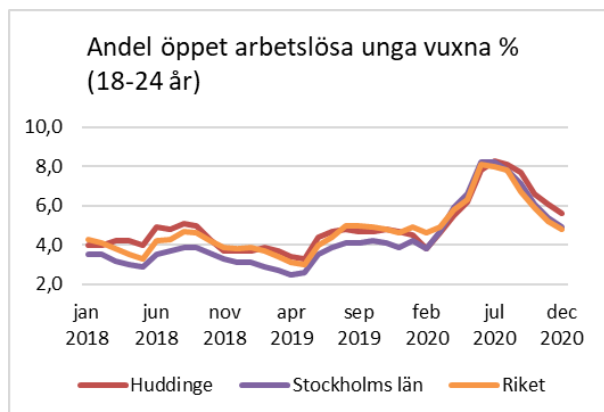
Fjärde kvartalet 2020 uppgick andelen sysselsatta i åldern 15–74 år till 67,1 procent vilket är 1,1 procentenheter lägre än samma kvartal föregående år. Antalet arbetade timmar var för fjärde kvartalet 3,6 procent lägre jämfört med fjärde kvartalet föregående år. Tillsammans med låg löne- utveckling medförde det en låg skatteunderlagstillväxt. Ef- fekten på skatteunderlaget motverkas till viss del av krisät- gärder så som permitteringsstöd och ökade sociala ersät- ningar. Återhämtningen på arbetsmarknaden förväntas dock gå långsammare än återhämtningen i BNP. Först 2023 förväntas arbetslösheten vara tillbaka på samma nivå som före coronapandemin enligt Riksbankens prognos. Det finns också en risk att krisen kommer att försämra möjligheterna för långtidsarbetslösa att komma tillbaka till

arbete. SKR prognostiserar en måttlig skatteunderlagstillväxt 2021 men att den ökar till högre än normalt under 2022 och 2023.

Arbetsmarknad i Huddinge



Arbetsförmedlingens statistik över andelen öppet arbetslösa av registerbaserad arbetskraft 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. Efter sommaren har en viss återhämtning skett. I december 2020 var 5,6 procent arbetslösa i Huddinge. Det motsvarar 1 534 kvinnor och 1 772 män. I december 2019 var det 4,2 procent.



Den öppna arbetslösheten bland unga, 16–24 år, i Huddinge ökade också kraftigt under våren liksom i länet och riket. Återhämtningen under hösten har dock varit något långsammare i Huddinge jämfört med länet och riket. I december 2020 var det 98 kvinnor och 174 män, 16–24 år, som var öppet arbetslösa i Huddinge vilket motsvarar 5,6 procent av den registerbaserade arbetskraften. Motsvarande siffra för december 2019 var 4,7 procent.

Befolkningsutveckling

Sveriges befolkning ökade med 0,5 procent under 2020. Det är den lägsta ökningen på 15 år, både vad gäller relativ ökning som ökning i absoluta tal. Jämfört med 2019 var

det invandringsöverskottet som stod för den största förändringen, det uppgår till knappt hälften av invandringsöverskottet året före. Födelseöverskottet har minskat med drygt 40 procent. Det minskade födelseöverskottet beror nästan helt på att antalet döda ökade jämfört med året före, men antalet födda var ungefär samma nivå. Även i Stockholms län var det den lägsta procentuella befolkningsökningen på flera år, i länet ökade befolkningen med 0,63 procent år 2020.

Den 31 december 2020 var folkmängden i Huddinge kommun 113 234, en ökning med 386 personer. Det motsvarar en procentuell ökning på 0,34 procent. Befolkningsökningen är lägre jämfört med befolkningsprognosen. Det är även en låg ökning jämfört med tidigare år. Inte sedan 1988 har Huddinge haft en så låg procentuell ökning. Under de senaste tio åren har befolkningsökningen legat på i genomsnitt på 1,65 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 700, år 2020 är födelsenettet 555.

Den andra anledningen till att befolkningen kan öka 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 980 per år. År 2020 blev flyttnettot istället negativt, -263, vilket medför att befolkningsökningen i Huddinge blev väldigt låg år 2020. Flyttnettot kan delas upp på inrikes flyttnetto och utrikes flyttnetto. År 2020 hade Huddinge ett stort negativt inrikes flyttnetto. Det negativa nettot var störst till kommuner inom länet. Utrikes flyttnetto var positivt, dock mycket lägre än tidigare år. Det beror på att antalet som flyttat till Huddinge från utlandet minskat kraftigt samtidigt som antalet som utvandrat ökat något.

Huddinge har en ung befolkning, tredje yngst av alla kommuner då medelåldern jämförs. Majoriteten av befolkningen, 62 procent, är mellan 18–64 år, andelen invånare mellan 0–17 år är 25 procent och 13 procent av invånarna är 65 år eller äldre. Under 2020 har barn i förskoleåldern (1–5 år) minskat med 207. Jämfört med befolkningsprognosen, som reviderades i september 2020, blev det nästan 70 färre än prognostiserat. För åldersgrupperna 6–9 år skedde också en minskning vilket även prognostiserades, men minskningen blev 40 fler än prognos. För barn mellan 10–15 år skedde en ökning med 142 barn, drygt 50 färre än prognos. För ungdomar mellan 16–19 år skedde en ökning med 106 personer vilket blev 40 personer fler än prognos. Personer mellan 65–74 år minskade med 52 personer jämfört med den prognostiserade minskningen på 70 personer. I åldersgruppen 75 år eller äldre prognostiserades en ökning på 318 personer, vilket var i nivå med utfallet som blev en ökning i åldersgruppen på 326 personer.

Pensionsförpliktelser

Pensionsförpliktelser i kommunen består i huvudsak av tre delar. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Kostnaderna för denna del redovisas i resultaträkningen det år som pensionen utbetalas. Ansvarsförbindelsen uppgår till 1 601 mnkr (1 639 mnkr år 2019). Enligt prognos minskar ansvarsförbindelsen successivt och beräknas uppgå till cirka 1 360 mnkr år 2024.

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 894 mnkr (815

mnkr år 2019). Enligt prognos beräknas avsättningen öka till 1 108 mnkr år 2024. För kommunkoncernen uppgår avsättningen sammantaget till 990 mnkr (865 mnkr år 2019).

Den tredje delen av kommunens pensionsförpliktelse redovisas i balansräkningen som en kortfristig skuld. Det avser 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 prognos beräknas den årliga kostnaden öka till 176 mnkr år 2024.

Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin har haft stor påverkan på kommunens verksamheter. Undervisningen i gymnasieskolor och vuxenutbildning fick under perioder förläggas till distans. Äldreomsorgen har arbetat med smittskyddsåtgärder och säkra mötesplatser för anhöriga och brukare. Vissa verksamheter har varit stängda och fokus har varit på att ställa om till ny typ av verksamhet anpassad till rådande restriktioner. På så sätt har Huddingeborna trots rådande restriktioner till exempel kunnat ta del av kultur- och fritidsaktiviteter.

Huddinge kommun har beslutat om flera åtgärder för att underlätta för företagen under pandemin i syftet att stärka företagets likviditet och skapa ökad flexibilitet.

Kommunfullmäktige har godkänt planprogram för Vårby udde. På den plats där Spendrups länge haft sin verksamhet i Vårby planeras en ny marin stadsdel – Vårby udde. Här planeras en funktionsblandad stadsdel med cirka 2 000 bostäder tillsammans med skola, förskolor, vårdboende, kommersiella verksamheter och hotell.

Kommunfullmäktige har godkänt planprogram för Flemingsbergsdalen. Det tar avstamp i den vision som togs fram för stadscentrum inför programarbetet, och i visionen för utvecklingsprogrammet Flemingsberg 2050 – där kunskap och kreativitet möts i södra Stockholm. Inom programområdet planeras för cirka 35 000 arbetsplatser och cirka 5 000 bostäder.

Kommunfullmäktige har gett Huddinge Samhällsfastigheter i uppdrag att, utifrån genomförd utredning, gå vidare med att hitta en extern aktör som kan driva fritidsanläggningen Flottsbro.

Kommunfullmäktige har beslutat att det särskilda boendet och förskolan Bildhuggaren ska drivas av en fristående aktör. Huddinge Samhällsfastigheter har fått i uppdrag att vid lämplig tidpunkt sälja verksamhetslokalerna.

Kommunfullmäktige antog 2012 långsiktiga mål för en hållbar och önskvärd samhällsutveckling i Huddinge kommun till år 2030. Huddinge har tagit fram en andra hållbarhetsrapport som också en uppföljning av Agenda 2030. I rapporten framkommer att Huddinge är en kommun som växer och där fler förvärvsarbetar och får högre utbildningsnivåer, förbättrad hälsa och rikligt med uppskattade samt tillgängliga grönområden, styrkor som pekar mot hållbar utveckling. Hållbarhetsrapporten visar också på utmaningar med negativ klimatpåverkan, ojämlika levnadsvillkor mellan grupper och kommunelar, samt behov av fler arbetstillfällen inom kommunen.

Vård- och omsorgsnämnden har beslutat om en nedläggning av kommunens hemtjänst i egen regi. Beslutet överklagades till förvaltningsrätten som har upphävt vård- och omsorgsnämndens beslut. För att undvika en utdragen rättsprocess har kommunens valt att inte överklaga förvaltningsrättens dom.

Fullmäktige beslutade under hösten om att avsätta 10 mnkr extra för trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder. Det resulterade bland annat i slamsugning av dagvattenbrunnar, omfattande röjning av sly längs gång- och cykelvägar och kantskärning av diken.

Huge Bostäder AB har sålt fastigheten Verkstaden 18 i ett dotterbolag. I Huge Bostäder AB har en reaförlust på 4,5 mnkr uppstått, medan dotterbolaget redovisar en reavinst på

22 mnkr. Reavinsten i dotterbolaget har kommit Huga Bostäder AB till del genom en anteciperad utdelning från dotterbolaget.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har färdigställt Glömstaskolan F-3. Ombyggnad av Tomtbergaskolan och Trångsundsskolan samt nyproduktion av Bildhuggaren, kombinerat äldreboende och förskola, Långsjöskolan F-3

och Högmora förskola pågår. Totalt har Huddinge Samhällsfastigheter AB genomfört investeringar för 623 mnkr, vilket är en ökning jämfört med de senaste åren.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har sålt två fastigheter till ett värde av 8 mnkr, vilket medfört en reavinst på 3,5 mnkr.

Under året har Söderenergi AB:s uppgradering av panna1 vid Igelstaverket färdigställts. Anläggningen går nu med förväntad prestanda och är för många år framåt en viktig basproduktionsanläggning.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder som ska finnas och vilka områden de ska ansvara för. Kommunfullmäktige fastställer Mål och budget för kommande år och en ekonomiplan för ytterligare två år. Kommunfullmäktiges beslut inriktas på mål för och prioriteringar mellan verksamheterna.

Verksamhetsplanen är nämndens beskrivning av hur verksamheten ska genomföras till given budget.

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

Kommunstyrelsen följer kontinuerligt utvecklingen av ekonomi och verksamhet totalt för kommunen samt för respektive nämnd. Nämnd ansvarar för uppföljning av sin ekonomi och verksamhet under året. Samtliga nämnder ska till kommunstyrelsen lämna underlag för uppföljning enligt särskilda instruktioner.

Kommunstyrelsens uppföljning omfattar månatlig uppföljning av det ekonomiska utfallet – totalt för kommunen och för respektive nämnd.

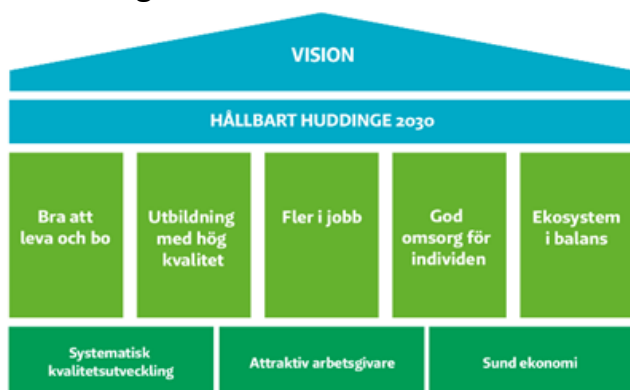
Två gånger per år (per mars och augusti) ska nämnder upprätta ett delårsbokslut med helårsprognos inklusive uppföljning av arbetet med mål, åtaganden och resultat utifrån

de mått med vilka verksamheten mäts. Kommentarer av utfall och prognos ska vara mer detaljerade och analyserande än vid månadsuppföljningarna med beskrivning av eventuella åtgärder för att balansera budgeten. Delårsrapporter tas fram för hela kommunen, inklusive bolag, som fastställs av kommunfullmäktige.

Efter årets slut ska varje nämnd lämna en verksamhetsberättelse för det gångna året med beskrivning av uppfyllelse av mål och åtagande, analys och beskrivning av ekonomiskt utfall samt 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 bolagsordning och ägardirektiv som är antagna av kommunfullmäktige. Bolagsordningen är aktiebolagens regelverk, som tillsammans med lagstiftning anger ändamål och ramar för verksamheten. Ägardirektivet fungerar som ett komplement till bolagsordningen. Av ägardirektivet framgår ägarens förväntningar och krav på bolaget. I ägardirektiv framgår att bolag inom tillämpliga delar ska medverka till att de mål som fastställts av kommunfullmäktige kan uppnås. För kommunalförbund fastställer kommunfullmäktige en bolagsordning som reglerar ändamålet för förbundet.

Huddinges vision och mål



Vision: Huddinge - en av de tre populäraste kommunerna i Stockholms län

Huddinges vision är att vara en av de tre populäraste kommunerna i Stockholms län att bo, besöka och verka i.

Hållbart Huddinge 2030

I Ett hållbart Huddinge pekar kommunfullmäktige ut en långsiktig, önskvärd och möjlig framtid med fokus på år 2030. Här beskrivs hur ett hållbart Huddinge ter sig och vilka vägval kommunen bör göra för att komma dit.

Huddinges styrmodell

Styrmodellen är att med systematik föra dialog på alla nivåer i organisationen, med politiker och invånare för att åstadkomma ständiga förbättringar. Kommunen följer en arbetsprocess som bygger på att systematiskt arbeta i fyra steg: planera, utföra, följa upp och förbättra. I verksamhetsberättelsen följer nämnden upp sin verksamhet utifrån beslutad verksamhetsplan, bedömer måloppfyllelsen för

Mål för Huddinge

För att nå det framtida läget i Ett hållbart Huddinge 2030 och visionen om att vara en av de tre populäraste kommunerna i Stockholms län, är *fem övergripande mål* formulerade som visar utåtriktat vad kommunen åstadkommer för invånare, brukare och kunder.

- Bra att leva och bo
- Utbildning med hög kvalitet
- Fler i jobb
- God omsorg för individen
- Ekosystem i balans

För att vara framgångsrik i detta arbete ska kommunen ständigt sträva efter att förbättra verksamheterna och detta är formulerat i *tre strategiska mål* under rubriken *effektiv organisation* som visar inåtriktat hur och med vilka resurser kommunen genomför sitt uppdrag.

- Systematisk kvalitetsutveckling
- Attraktiv arbetsgivare
- Sund ekonomi

året och föreslår vilka förbättringsområden som behöver prioriteras för en ökad måloppfyllelse. Bedömningen av måloppfyllelse sker utifrån kommungemensamt framtagna kriterier.

Kriterier för bedömning av måloppfyllelse

Dessa kriterier används för att bedöma måloppfyllelsen

Måloppfyllelsen bedöms genom omdömen

- Mycket god 
– över den nivå som är planerad
- God 
– i nivå med vad som är planerat
- Godtagbar 
– under den nivå som är planerad, annat kan ha skett som påverkat verksamhetens möjligheter att nå den planerade nivån
- Ej godtagbar 
– under den nivå som är planerad

Som grund för bedömning används

- Resultat
 - Jämfört med etappmål
 - Förändring över tid
 - Jämfört med andra
 - Jämlikhetsperspektiv
 - Kön, ålder, geografiska områden
- Analyser i årsredovisningen, inkluderar att ta hänsyn till annat som har skett som påverkat verksamhetens möjligheter att nå den planerade nivån

Intern kontroll

Det är grundläggande för kommunens berättigande och förtroende gentemot omvärlden att vi klarar att genomföra politiskt fattade beslut med god hushållning av kommunens resurser samtidigt som vi följer lagar, förordningar och regler och lever upp till de förväntningar som allmänheten har rätt att ställa på kommunen.

Intern kontroll är en process som används för att försöka 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.

En väl uppbyggd och fungerande internkontrollprocess är därför en viktig förutsättning för att kommunen ska kunna leva upp till kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Processen utgör också en central del i kvalitetssäkringen av kommunens verksamheter.

Intern kontroll ingår som en naturlig del i styrningen och uppföljningen av verksamheterna och är en integrerad del av planerings- och uppföljningsprocessen. Nämnderna ska årligen, när de planerar sin verksamhet identifiera oönskade händelser som kan hindra verksamheterna att nå sina mål. De ska också bedöma om det behövs någon åtgärd från nämndens sida i form av till exempel nya eller förändrade rutiner, information eller uppföljning. Därefter beslutar nämnden om åtgärder och kontroller som ska vidtas utifrån ovan nämnda riskanalys, samt rekommendationer från extern granskning. Nämnderna redovisar detta i en plan för intern kontroll som ingår i verksamhetsplanen för den kommande planeringsperioden.

Under året följs internkontrollarbetet upp i de ordinarie uppföljningsdokumenten. Redovisningen ska fokusera på uppnådda resultat, men också sammanfatta hur arbetet fortlöper och om det följer beslutad plan. I verksamhetsberättelsen ska nämnden även göra en bedömning av hur årets internkontrollarbete har gått samt om den interna kontrollen fungerar.

Sammanfattning av kommunens interna kontroll

Helhetsbedömningen är att kommunens arbete med intern kontroll under året har bedrivits på ett godtagbart sätt.

Från 2019 sker planeringen och uppföljningen av internkontrollarbetet i kommunens nya digitala verksamhetsplaneringssystem, vilket syftar till effektivisering av administrationen, god användning av digitaliseringens möjligheter, samt ökad enhetlighet och transparens.

Sammantaget framgår av nämndernas redovisningar att arbetet med intern kontroll inte fullt ut har löpt enligt plan under året. Många internkontrollåtgärder har genomförts och det framgår av rapporteringen att ett omfattande arbete har genomförts för att minska risker. Men samtidigt redovisar de flesta nämnder i alltför hög utsträckning att de inte har hunnit slutföra planerade åtgärder.

I vissa fall har planerade riskreducerande åtgärder visat sig vara så omfattande så att de kommer att ta längre tid att genomföra än planerat, andra har förskjutits i tid på grund av omprioriteringar. Många av de kvarstående åtgärderna har delvis slutförts, eller åtminstone påbörjats. Ingen nämnd har rapporterat att dessa förskjutningar i tid skulle medföra några större konsekvenser.

Ett omfattande arbete har alltså genomförts för att minska de risker som nämnderna prioriterat att åtgärda under året. Men det finns en stor variation i nämndernas efterlevnad och ambitionsnivåer vad gäller intern kontroll.

Utveckling och fördjupning av internkontrollarbetet behövs därför under kommande år. Till exempel kan utbildningsinsatser samt ökad uppsikt från kommunstyrelsen samt tydligare avstämning med och återkoppling till nämnderna behövas för att stärka enhetligheten och kvaliteten på nämndernas riskanalyser och internkontrollplanering.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning den kommunala koncernen

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Huddinge kommun har definierat ett antal mål för kommunens verksamhet och ekonomi. Utöver detta ska en balans finnas mellan de löpande intäkterna och kostnaderna inom hela kommunkoncernen. I ägardirektiv till bolagen fastställs särskilda mål och uppdrag. Sammantaget redovisar kommunkoncernen ett positivt resultat åren 2016-2020. En samlad bedömning av kommunens finansiella mål, verksamhetsmål samt av kommunkoncernens positiva resultat över tid och uppnådda resultat i övrigt är att koncernen uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

Måluppfyllelse den kommunala koncernen

I ägardirektiv till bolagen i den kommunala koncernen framgår att bolagen inom tillämpliga delar ska medverka till att de mål som fastställts av kommunfullmäktige kan uppnås. Därutöver kan det i ägardirektiven också finnas särskilda mål och uppdrag för kommunens bolag att förhålla sig till.

I Mål och Budget för 2020 har kommunfullmäktige fastslagit målsättning om självfinansieringsgrad och storleken på låneskulden för koncernen. Självfinansieringsgraden som ett femårsnitt bör överstiga 70 procent och låneskulden ska inte överstiga 85 tkr per invånare. För 2020 är låneskulden per invånare 48 tkr och självfinansieringsgraden som ett femårsnitt, 98 procent. I budget beräknades låneskulden 2020 ha ökat till 56 tkr per invånare.

Miljömål

Miljömålen är centrala för bolagen i den kommunala koncernen. Energibolagen ska enligt ägardirektiv erbjuda konkurrenskraftiga tjänster för ett klimateffektivt och miljövänligt inomhusklimat. Bränslen för värmeproduktion skall vara förnyelsebara eller återvunna i så stor utsträckning som möjligt och transporter ska ske med så lite fossila inslag som möjligt. Avfall från förbränningsanläggningarna ska behandlas på ett miljörätt och resurseffektivt sätt.

Av de bränslen som Söderenergi AB använder är över 99 procent förnybara och återvunna bränslen. Andelen avfallsbränsle har ökat under året. Under 2020 avskilde och omhändertogs drygt 107 ton av de fem tungmetallerna arsenik,

God ekonomisk hushållning kommunen

Kommuner ska enligt kommunallagen ange mål och riktlinjer för ekonomi och verksamhet, vilket är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Huddinge kommuns finansiella mål för god ekonomisk hushållning definieras av de mål och delmål som finns för Sund ekonomi. Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning är de mål och delmål som finns för Bra att leva och bo, Utbildning med hög kvalitet, Fler i jobb, God omsorg för individen, Ekosystem i balans, Systematisk kvalitetsutveckling samt Attraktiv arbetsgivare. En samlad bedömning av de finansiella målen och verksamhetsmålen är att måluppfyllelsen anses vara god och att kommunen därmed uppfyller kriterierna för god ekonomisk hushållning.

kadmium, krom, kvicksilver och bly. Transporterna av bränsle sker främst sjövägen eller med tåg. I början av 2020 började en 98-tons lastbil rulla för transporterna mellan tågterminalen i Nykvarn och Igelstaverket. Den ersätter de två lastbilar som hittills trafikerat rutten och drivs av 100 procent förnybart drivmedel. Söderenergi AB beviljades medel från Energimyndigheten till en förstudie för att studera tekniska, ekonomiska och tillståndsmässiga förutsättningar för att avskilja koldioxid från Igelstaverket. Förstudien är klar i februari 2021 och då tas beslut om nästa steg.

Södertörns Fjärrvärme AB har tecknat partneravtal med två leverantörer av AI-teknik för styrning av energiförbrukning och inomhuskomfort och lanserat en ny energitjänst – Energioptimering – där kunder erbjuds hjälp och verktyg för att enkelt styra och analysera fastigheters energiförbrukning.

Huddinge Samhällsfastigheter AB:s ägardirektiv anger att bolagen ska bidra till att säkerställa att kommunkoncernen styr mot ekologisk hållbarhet och därmed minskad klimatpåverkan ur ett livscykelperspektiv, exempelvis genom bland annat sänkt energianvändning. Huddinge Samhällsfastigheter använder sig av miljöcertifiering av nya byggnader. Under 2020 har målsättningen för certifieringen uppnåtts i tre nya lokaler. Med hyresgästerna diskuteras energiföljning och vad som kan göras för att minska energiförbrukningen, som ligger till grund för underhållsplanering och förbättringsåtgärder.

För SRV återvinning AB har av styrelsen uppsatta målsättningar kring miljöarbetet delvis uppnåtts. Andelen som är ansluten till tjänsten Sortera hemma och andelen som sorterar matavfall har ökat. 93 procent av fordonsflottan är fosulfri vilket är något lägre än målet om 95 procent.

Södertörns Brandförsvarsförbund har under året ytterligare stärkt sitt miljöarbete och genomgått en revision av miljöcertifieringen med ett väl godkänt resultat.

Arbetsmiljömål

Inom energikoncernen utförs många farliga arbetsmoment och aktiviteter som kan utgöra fara för allmänheten. Ägardirektiven anger att bolagen ska ha ett starkt säkerhetsarbete och sträva efter att undvika olyckor på arbetsplatsen eller utsätta tredje man för fara. För Söderenergi AB är den långsiktiga trenden fortsatt att antalet olyckor minskar. Inga allvarliga olyckor har inträffat under året och inga tillbud är rapporterade till Arbetsmiljöverket. Uppsatt mål om riskobservationer och tillbud i förhållande till olyckor överträffades med marginal.

Huddinge Samhällsfastigheter AB har under året genomfört omfattande kompetensutveckling inom området arbetsmiljö.

För SRV återvinning AB har antalet arbetsskadeanmälningar minskat från 8 år 2019 till 7 år 2020, men det är fortfarande fler än målsättningen på fem per år.

Finansiella mål

Ägardirektiven för Södertörns Energi AB anger att koncernen ska sträva efter en avkastning på totalt eget kapital på 6,5 procent eller mer vilket ger utrymme till utdelning till ägarkommunerna samt amortering av skulden. Samtidigt ska det egna kapitalet öka. Resultatet har försämrats något men styrelsen för Södertörns Energi AB bedömer att vinstutdelning kan ske enligt plan. Skulden har amorterats, men det egna kapitalet har inte förbättrats.

Söderenergi AB ska stärka det egna kapitalet. Årets resultat är dock negativt vilket har medfört försämrat eget kapital.

Ägardirektiven för Hüge Bostäder AB anger att bolaget ska sträva efter ett resultat som medger utdelning till kommunen. Resultatet har förbättrats jämfört med föregående år och styrelsen föreslår utdelning enligt plan. Långsiktigt ska bolaget ha en justerad soliditet på över 50 procent. Per den sista december 2020 var den justerade soliditeten 56 procent.

Ägardirektiven till Huddinge Samhällsfastigheter AB anger ett antal direktiv kring ekonomi. Bolaget bedömer att dessa har klarats eller att arbete pågår för att klara i stort sett alla mål kring ekonomi. Bland annat används konceptförskolor för att förbättra kostnadseffektiviteten. Bolaget är väl konsoliderat med högt eget kapital och därmed en stark soliditet som överstiger målet. På grund av höga investeringsvolymerna förväntas soliditeten minska något framöver.

För SRV återvinning AB har styrelsen beslutat om målet att negativ avvikelse mot budget får vara högst 3 procent. För 2020 redovisar bolaget en positiv avvikelse mot budget.

Övrigt

Hüge Bostäder AB ska främja bostadsförsörjningen inom kommunen genom att på affärsmässiga principer förvalta, äga, förvärva, avyttra och bygga attraktiva och prisvärda bostäder. Det pågår ett antal nybyggnationsprojekt avseende bostäder med totalt 334 lägenheter.

Huddinge Samhällsfastigheter AB ska sträva mot att bolagets lokaler ska upplevas som attraktiva för kommuninvånare, brukare och kommunalt anställda. Mätningar har visat på bättre resultat för nöjdhetsindex i de två senaste mätningarna.

För Södertörns Brandförsvarsförbund har framkomsttiden till de mest tidskritiska olyckorna minskat jämfört med föregående år.

Måluppfyllelse kommunen

Sammanvägd måluppfyllelse

Bedömning av måluppfyllelse utgår från redovisade resultat för de mått som fastställts i Mål och budget. För flera av måtten saknas det nya resultat att analysera. Vissa mått är också relativt trögrörliga och kommunens direkta påverkan på resultatförändringar liten. Därför är bedömning av hur väl organisationen genomfört de insatser som planerats för att utveckla verksamheten och på sikt förbättra resultat och måluppfyllelse en viktig del när årets måluppfyllelse bedöms.

Bedömningen av måluppfyllelsen för 2020 är att den är god för de övergripande målen Bra att leva och bo, Utbildning med hög kvalitet, Fler i jobb, God omsorg för individen, Ekosystem i balans samt för de strategiska målen Systematisk kvalitetsutveckling, Attraktiv arbetsgivare och Sund ekonomi.

Redovisade resultat och arbetet med mål och åtaganden bedöms sammantaget vara i nivå med vad som planerades för året och den sammanvägda bedömningen är att kommunens måluppfyllelse är god.

Förbättringsområden

Den sammanvägda bedömningen av måluppfyllelsen visar på goda resultat. Utifrån redovisade avvikelser lyfts några områden fram att prioritera och förbättra för att kommunen ska öka måluppfyllelsen ytterligare.

- Vidareutveckla arbetet för att attrahera fler att välja Huddinge som bostadsort och attrahera investeringar.
- Säkerställa likvärdigheten i förskolan och grundskolan för att minska skillnader i resultat mellan och inom skolor, liksom mellan flickor och pojkar.
- Utveckla arbetet med att skapa förutsättningar för unga att etablera sig i arbets- och samhällsliv.
- Det tidiga och förebyggande arbetet behöver utvecklas ytterligare.
- Det klimat- och miljöstrategiska arbetet behöver intensifieras.
- Fortsätta att utveckla lokalförsörjningsprocessen och hur den fungerar i samhällsbyggnadsprocessen mot marknaden och de som vill driva kommunal service i privat regi.
- Rekrytera och att behålla behörig och kompetent personal är en fortsatt utmaning i Stockholmsområdet.
- Fortsätta att lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat med till en lägre kostnad.
- En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt.

= Bra att leva och bo

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen som god. Fem nämnder har bedömt sin måluppfyllelse som god och tre nämnder som godtagbar. En nämnd har inte gjort någon bedömning.

Antalet färdigställda bostäder bedöms bli långt under etappmålet, men planberedskapen bedöms vara förhållandevis god. De flesta delmål bedöms till en god måluppfyllelse. Verksamheten har påverkats av pandemin, vilket gör måluppfyllelsen svårbedömd.

≈ Ökat bostadsbyggande

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar på grund av att etappmålet för färdigställda bostäder är långt ifrån uppfyllt.

Antal färdigställda bostäder			
	2018	2019	2020
Totalt (antal)	997	360	244*
Inom Spårvägs syds influensområde (antal)	815	282	-
Varav (%)			
Småhus	20	27	97
Flerbostadshus	80	73	3
Hysesrätter	27	0	0
Bostadsrätter	73	78	0
Antal bostäder som fått byggstart			
	2018	2019	2020
Totalt antal	486	607	364
Varav (%)			
Småhus	38	46	91
Flerbostadshus	62	54	9

*antalet slutbesked inkluderande interimistiska slutbesked inrapporterade från BTN, dvs. ej SCB:s rapportering som kommer i maj.

Takten i bostadsbyggandet sker inte i enlighet med kommunens höga målsättningar. Under året färdigställdes 244 bostäder, varav en klar majoritet i småhus.

Flera projekt i planeringsskede har försenats och kommunen har svårt att påverka tidpunkt för färdigställande för bostäder i genomförandeskede.

Planberedskapen är förhållandevis god med cirka 18 500 bostäder i pågående detaljplaner. Ytterligare potential finns i utvecklingsplaner som tas fram. Bostadspriserna går upp och det finns en fortsatt stor efterfrågan på bostäder i Huddinge. För att öka förutsättningarna för att dessa faktiskt byggs och att kommunen kan hålla ett högre bostadsbyggande över längre tid behövs ytterligare breddning och ökning av projektportföljen. Konkurrensen är stor i länet och kommunen behöver därför stärka varumärkesarbete och

fortsätta förbättra processer för att attrahera boende och exploatörer.

Två åtaganden finns kopplade till delmålet. Arkitekturstrategin är antagen. På grund av pandemin ska ett förslag till moderniserad varumärkesplattform istället tas fram 2021.

≈ Förbättrad infrastruktur

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Inga nya resultat finns för 2020, och bedömningen är framförallt baserad på verksamheternas basuppdrag samt de åtaganden som genomförts.

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

* Ingen ny mätning finns för varken 2019 eller 2020.

** Inga nya mätningar finns för 2020.

*** Resultatet för 2020 redovisas i april 2021.

Två åtaganden är kopplade till delmålet. Åtagandet om att ta fram en godstrafikplan är genomfört. Åtagandet om att ta fram en vägtrafikplan har inletts och fortsätter under 2021.

En ny plan för samhällsbyggnad och lokalförsörjning har godkänts i kommunstyrelsen med flera nya parker, lekplatser och gång- och cykelvägar för att genomföra kommunens planer och program. Kommunen deltar aktivt i flera projekt som leds av Trafikverket. Ett planeringsprojekt i enlighet med överenskommelse med Region Stockholm och Stockholms stad om förskottering och tidigareläggning av Spårväg syd har inletts. Utbyggnad av infartsparkering för cykel har genomförts vid Huddinge station och pågår vid Stuvsta station. Ett par större infrastrukturprojekt har genomförts

som bidrar till måluppfyllelsen, till exempel upprustning och tätskiktsbyte av Regulatorbron samt ny eller utbytt belysning i flera tunnlar och längs vägar.

Utbyggd samhällsservice i takt med bostadsbyggandet

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god, utifrån nämndernas bedömningar, samt utifrån utvecklingen av resultat.

Andelen som fått sitt förstahandsval				
	2017	2018	2019	2020
Förskolan (kommunala och fristående)	82	94	97	95
Kommunala grundskolor	81	91	81	90,5
Gymnasiet (kommunala och fristående)	67	67	66	64

Andelen som fått sitt förstahandsval i val till förskola har minskat något, men ligger fortsatt på en hög andel. Andelen som fått sitt förstahandsval till kommunala grundskolor har ökat i jämförelse med föregående år, men ligger på ungefär samma nivå som året innan dess. Grundskolenämnden anger att antalet sökande till de olika skolorna är jämnare fördelat och bättre matchar antalet platser på respektive skola jämfört med tidigare år. Andelen som fått sitt förstahandsval till gymnasiet har sjunkit något sedan föregående år.

En ny lokalförsörjningsprocess är beslutad, vilket kommer att underlätta för att nå måluppfyllelse. En process finns framtagen för att säkerställa att beslut kan fattas om vilka investeringar som ska tillkomma genom kommunal respektive privat finansiering.

Nämnderna har kommit olika långt i att ta fram tematiska strategier för lokalförsörjningen. Exempelvis har socialnämnden inte kunnat genomföra planerat arbete på grund av omprioriteringar till följd av pandemin.

Fler är nöjda med natur-, kultur- och fritidsutbudet

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Inga nya resultat finns och bedömningen baseras på det basutdrag som har utförts samt arbetet med utvecklingsåtgärden.

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

¹ Kultopia bedriver kulturverksamhet för unga och är en del av Huddinge Kommuns ungdomsverksamhet. Kultopia finns på Huset i Huddinge och på Rockville i Trångsund. Hit kan ungdomar 13-19 år komma och delta i

Invånarnas bedömning av idrott- och motionsutbudet*				
Totalt (Index 1–100)	61	63	65	59
Kvinnor	61	63	64	57
Män	62	63	65	60
Ranking i länet	4/19	4/20	4/19	-

*Inga nya resultat tillgängliga.

Stora delar av kommunens planerade arbete inom kultur- och fritidsområdet har inte blivit klara i år, till exempel, flytt av verksamhet från Huset till Fullersta gård, samordning och etablering av verksamhet i Fleminghallen, utredningen om förutsättningar för ridsport, utvecklingen av Fullersta parkområde för konst och kultur.

Besöken till kultur- och fritidsverksamheter minskade till följd av pandemin. Verksamheterna har på ett flexibelt sätt ställt om planerad verksamhet och aktiviteter har genomförts utomhus eller digitalt.

Biblioteksverksamheten har ställt om och erbjudit nya tjänster, som exempelvis möjlighet till avhämtning och hemkörning av medier, att det digitala utbudet utökades, att lånetider förlängdes samt att digitalt programutbud och utomhusprogram har erbjudits.

Sommartorgen är en ny satsning där bibliotek, fritidsgårdar, Kultopia¹ och idrottsverksamheten samlas och erbjuder lovaktiviteter för barn och unga som saknar tillgång till kostnadsbelagda fritidsaktiviteter och/eller möjlighet att resa bort på semestern. Till följd av pandemin stannade fler barn och unga hemma under sommarlovet. Syftet har varit att bidra till en meningsfull fritid och att bidra till tryggare och säkrare lokalsamhällen.

Kulturskolan övergick under hösten till mestadels digital undervisning, vilket fungerade olika väl för olika målgrupper. Samtliga elever har återanmält sig till ny termin, vilket är positivt då jämförelser visat att övergången till digital undervisning har lett till minskat elevantal hos andra kulturskolor.

Huddinge kommun blev återigen utsedd till bästa friluftskommun i länet.

Skötsel och underhåll av stadsmiljöer har varit särskilt prioriterat under 2020 i form av ökade insatser kopplade till renhållning, grönyteskötsel, skötsel av kommunens badplatser, trädvård, slyröjning, blomsterplanteringar med mera.

Ökad trivsel och trygghet i Huddinges områden

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Ett nytt resultat finns tillgängligt och det gäller andelen elever i

avgiftsfri verksamhet såsom låtskrivning, ljud-/ljuskurser, konstverksamhet, sång m.m. Kultopia har även återkommande arrangemang av, med och för unga.

årskurs 9 som upplever trygghet i skolan där resultat är sämre än förra året.

Andel vuxna som trivs mycket bra i sitt bostadsområde*				
	2009	2012	2014	2018
Totalt (%)	56	57	58	56
Kvinnor	60	60	60	59
Män	52	54	55	52
Snättringe	-	-	-	82
Flemingsberg	-	-	-	31
Andel vuxna som upplever sitt område som tryggt kvällstid*				
Totalt (%)		64	65	70
Kvinnor		56	55	61
Män		74	75	82
Gladö-Lissma		-	-	89
Vårby		34	39	50
Andel elever i år 9 som upplever sitt bostadsområde som tryggt på kvällstid**				
				2018
Totalt (%)				63
Flickor				49
Pojkar				77
Ranking i länet				-
Länna				81
Vårby				50
Elever i år 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar***				
	2016	2018	2019	2020
Totalt (%)	87,5	84,7	88,3%	83%
Flickor				85,5%
Pojkar				84,2%
Ranking i länet	6/25	10/26		

* Resultat per område visar högst och lägst siffra 2018 för kommundelarna.

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

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

Andelen elever i årskurs 9 som upplever trygghet i skolan har minskat sedan förra året. Minskningen är särskilt stor bland flickor, ingen djupare analys finns tillgänglig. Den upplevda tryggheten på fritidshemmen har ökat från föregående år.

Med anledning av en förväntad ökning av hemmavarande kommuninvånare på grund av pandemin gjorde den operativa samverkansgruppen en lägesbild och en behovsanalys.

Gemensamma riktade insatser genomfördes under sommaren. Ett bra exempel är de Mobila fritidsledarna som arbetade varje kväll under hela sommaren.

Arbetet med att sätta upp trygghetskameror blev inte klart under året utan kommer att fortsätta under 2021.

Kommunen avsatte under hösten 10 mnkr för trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder. Resultatet av åtgärder, som siktröjning, slyröjning, trädvård med mera, var lyckat, synbart och uppskattat av Huddinges invånare.



Ökad delaktighet

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Inga nya resultat finns tillgängliga.

Invånarnas förtroende för kommunen				
	2013	2015	2017	2019
Totalt (index 1-100)	49	48	47	45
Kvinnor	49	51	49	43
Män	48	44	46	47
Ranking i länet	6/20	9/21	9/19	6/19
Invånarnas möjlighet till påverkan				
Totalt (index 1-100)	43	43	41	39
Kvinnor	44	44	41	36
Män	42	41	40	42
Ranking i länet	6/20	10/21	10/19	8/19

Genomförande av Demokratidagarna och medborgardialog i samband med revideringen av översiktsplanen har bidragit till ökad delaktighet. Pandemin har påverkat förutsättningar att genomföra planerade aktiviteter för ökad delaktighet.

Barn och ungdomar har fått möjlighet att vara delaktiga i en workshop för att påverka utformningen av nytt idrottspolitiskt program. En stor del av verksamheten för barn och unga med funktionsnedsättningar har begränsats eller ställts in, eftersom många av deltagarna tillhör riskgrupper.

De digitala ärendeprocesserna inom bygglov och tillsyn har utvecklats för att möjliggöra att enskilda och företag kan följa sitt ärende under handläggningen och därigenom få en större insyn i processen och en högre delaktighet.

Ökad jämlikhet

Måloppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Kommunens planerade insatser för jämlikhet har påverkats i olika utsträckning av pandemin.

Andel invånare som under de senaste 12 månaderna har känt sig utsatta för diskriminering, trakasseri eller mobbning				
	2009	2012	2014	2018
Totalt (%)	7	7	9	8
Ålder 65+	3	4	3	4
Kvinnor		7	9	9
Män		7	9	7
Fullersta/Snättringe				4
Vårby	-	10	16	16
Antal anslutna barn och ungdomar 7-20 år i bi-dragsberättigade föreningar				
	2018	2019	2020	
Totalt	22 840	19 438	19 400	
Flickor (%)	47	47	46	
Pojkar (%)	53	53	54	
Totalt antal deltagare i genomförda aktiviteter för barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade föreningar				
	2017		2019	2020*
Totalt (tusental)	754		758	504
Flickor (%)	40		41	43
Pojkar (%)	60		59	57

* Redovisning avse vårtermin 2020. Resultat för året redovisas 2021-

Nya resultat för totalt antal deltagare i genomförda aktiviteter för barn och unga 7-20 år i bidragsberättigade föreningar visar på en positiv trend. Trots coronapandemin och de restriktioner som har införts för föreningarnas aktiviteter har det under våren 2020 skett en ökning av antal deltagare i genomförda aktiviteter. Motsvarande resultat för deltagarantalet 2019 var 394 977 och för 2018 var resultatet 415 163. Resultatet visar en liten ökning av flickors deltagande i relation till pojkars deltagande.

Kommunen har under året fortsatt arbetet med implementering av barnkonventionen som lag. Huddinge kommuns för-
troendevalda har erbjudits en digital utbildning i barnkonventionen och barnkonsekvensanalyser.

Översynen av regler för föreningsbidrag är inte helt klart, översynen beräknas bli klar till hösten 2021.

Ökad nöjdhet med bemötandet vid kontakt med kommunen

Måloppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Bedömningen godtagbar görs utifrån att resultaten har försämrats och planerade åtaganden inte blivit klara enligt plan.

Tillgänglighet E-post – andel där kommunen svarar inom ett dygn				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	74	83	98	92
Bemötande telefon – andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	81	82	87	85

Kommunen har börjat mäta svarstider gällande telefoni för att få en bredare bild över kommunens serviceförmåga. Mätningen gäller enbart kommunens huvudnummer, det vill säga servicecenter. Huddinge kommun har 2020 ett något sämre resultat av bemötande vid kontakt via telefon än snittet av nio andra likvärdiga kommuner (minst 75 000 invånare).

Arbetet med att införskaffa ett nytt ärendehanteringssystem till kommunens servicecenter blev inte klart under året, införandet är planerat att vara klart september 2021.

Föreningars och studieförbunds nöjdhet med kommunens service har minskat. Missnöjet beror bland annat på att det är svårt att få tillgång till fritidslokaler samt otydlighet gällande regler och bidrag. De upplever även brist på samverkan med kommunen.

Implementering av ny e-tjänst för bokning och bidrag blev inte klart 2020, arbetet fortsätter under 2021.

För att effektivisera och förenkla vårdnadshavarnas kontakt med förskolan har det förberetts för införande av en lärplattform på förskolan. Förskolan använder samma verktyg som grundskolan, vilket underlättar för vårdnadshavare med barn i båda verksamheterna.

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

Genom Huddinges webbplats, upprättades en Corona-webb där all information rörande Covid-19-pandemin och dess påverkan på kommunens verksamheter samlats.

Ökad valfrihet

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god då arbetet löpt enligt plan.

Andelen hos annan utförare				
	2017	2018	2019	2020
Förskolebarn (%)	25	26	28	*
Grundskoleelever (%)	20	20	20	20
Gymnasieelever (%)	67	68	71	71
Andel som väljer fristående aktör inom socialförvaltningens verksamheter med kundval				
	2018	2019	2020	
Utfall (Hemtjänst, korttidsvistelse, familjerådgivning, boendestöd och ledsagar och avlösarservice) (%)		31	32	34
Andelen fristående nyetableringar**				
	2018	2019	2020	
Förskolor	-	100	-	
Grundskolor	1	0	0	

* Utfall för år 2020 presenteras av Skolverket i april 2021

**En av en nyetableringar 2019 var fristående, alltså 100 procent.

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

Inom kundval för familjerådgivning har fyra nya utförare tillkommit. Valfriheten i rätten att kunna välja den utförare man vill får anses vara stor då familjerådgivning kan erbjudas av kommunens egen regi samt 11 fristående aktörer. Andelen som väljer fristående aktör inom familjerådgivningen är relativt oförändrad sen tidigare år. En hypotes som förklarar på den marginella minskningen är att de nya kontakter som tas, i högre utsträckning valt kommunens egen regi då man undvikit att resa till andra utförare på grund av pandemin.

Huddingebor har stor valfrihet att välja utförare inom vård och omsorg. Kundval enligt lagen om valfrihetssystem (LOV) erbjuds inom hemtjänst (åtta privata utförare samt egen regi), daglig verksamhet (27 privata utförare varav tre nya under året, samt 14 i egen regi.), korttidsvistelse (19 privata utförare samt kommunens egen regi.), boendestöd (fyra privata utförare samt egen regi) och ledsagar- och avlösarservice (tre privata utförare samt kommunens egen regi). Valfrihetssystem för särskilda boenden för äldre är förberett och träder i kraft i april 2021.

En fristående nyetablering har tillkommit inom förskolan.

Successivt minskat skatteuttag

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

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

Arbetet med den långsiktiga finansieringen är fortsatt prioriterat så att ekonomin stärks och skatteuttaget successivt kan minskas. Alla verksamheter i kommunen ska analysera kostnader och resultat och jämföra med de kommuner som når lika eller bättre resultat till en lägre kostnad. Sammantaget har arbetet under 2020 resulterat i beslut om ett minskat skatteuttag med 10 öre för 2021.

Utbildning med hög kvalitet

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen för målet vara god. En nämnd har gjort bedömningen godtagbar och tre har gjort bedömningen god. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har, utifrån kommunfullmäktiges delmål, formulerat egna nämndsmål under målet utbildning med hög kvalitet.

Meritvärdet för eleverna i årskurs 9 har fortsatt att öka och beror på att pojkars resultat har ökat. För flickorna konstateras en minskning i relation till året innan.

Resultaten inom gymnasieskolans verksamheter har till stora delar förbättrats jämfört med föregående år förutom andel elever med gymnasieexamen över 3 år på yrkesförberedande program som har försämrats.

Förbättrade kunskapsresultat

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Omdömet motiveras av att meritvärdet i årskurs 9 och 6 har ökat i jämförelse med föregående år. Likaså har andelen elever som uppnått kunskapskraven (A-E) i alla ämnen i åk 6 ökat. För samma mått redovisas dock en minskning för elever i åk 9 och spridningen mellan enheten med lägst och enheten med högst meritvärde har ökat i år.

Nationella prov åk 3 - Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, elever boende i Huddinge, genomsnittlig andel*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	72	74	71	-
Flickor	75	76	72	-
Pojkar	68	74	69	-
Ranking i länet	17/26	17/26	19/26	-

Meritvärde åk 9, 17 ämne kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (medel)	228,8	233,7	235,0	235,7
Flickor	247,8	246,3	253,3	247,1
Pojkar	215,3	222,3	218,8	225,3
Ranking i länet	13/26	15/26	14/26	15/26
Genomsnittlig betygspoäng bland elever med gymnasieexamen**				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (medel)	14,8	14,9	14,8	-
Ranking i länet	9/23	8/23	11/23	-
Högskoleförberedande examen	15,1	15,2	15,2	-
Ranking i länet	8/22	8/22	-	-
Yrkesexamen	13,8	13,4	13,3	-
Ranking i länet	6/19	9/19	-	-
Elver i åk 9 som uppnått kunskapskraven i (A-E) i alla ämnen, kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (medel)	79,4	80,8	79,5	78,7
Flickor	83,4	84,0	81,6	80,5
Pojkar	76,7	78,0	77,6	77,0
Ranking i länet	12/26	13/26	-	15/26

*Nationella prov har inte genomförts år 2020 och resultat har inte samlats in av SCB på grund av rådande situation med covid 19-pandemin

** saknar siffror för 2020 då Skolverket inte publicerade dessa som sedvanligt i december (p.g.a. rådande rättsläge).

Meritvärde i årskurs 9 fortsätter att stiga. Pojkarnas resultat har ökat, medan flickornas meritvärde har sjunkit till i nivåer med åren 2017-2018. Skillnaden mellan könen har därmed minskat något. Den positiva trenden för hela gruppen nyanlända har inte fortsatt i år, dock är förändringen marginell. De nyanlända pojkarnas resultat har förbättrats igen. Som förra året har en högre andel elever fått de högsta betygen A-B i en majoritet av ämnena samtidigt som den elevgrupp som inte blir godkända i många ämnen också vuxit. Meritvärdet skiljer sig mellan enheter och därmed mellan de geografiska områden där enheterna är lokaliserade. Spridningen mellan enheten med lägst meritvärde och enheten med högst meritvärde har ökat i år efter att ha minskat något året innan.

Andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i årskurs 9 har sjunkit i år. Sänkningen gäller både flickor och pojkar.

Fritidsgårdar, Kultopia och kulturskolan, har erbjudit barn och unga vanlig verksamhet större delen av året, men också digitala aktiviteter på Digital fritidsgård samt digital undervisning på Kulturskolan. Kulturskolan har kunnat erbjuda alla elever undervisning utifrån de restriktioner som varit.

Under pandemins olika skeden har undervisningen av simskola påverkats negativt i olika grader.

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



Fler behöriga till gymnasium

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Omdömet motiveras av att gymnasiebehörigheten till yrkesprogrammet samt naturvetar- och teknikprogrammet på kommuntotalen visar på en minskning från föregående år, men fortsatt ligger på en relativt hög nivå.

Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	84,5	87,8	87,3	86,1
Flickor	89,3	89,6	89,3	88,3
Pojkar	81,2	86,2	85,6	84,2
Ranking i länet	17/26	13/26	13/36	18/26
Elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetar- och teknikprogrammet, kommunala skolor*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	82,8	85,9	85,0	83,6
Flickor	87,6	88,1	87,2	85,3
Pojkar	79,5	83,8	83,0	82,1
Ranking i länet	15/26	11/26	12/26	12/26

Andelen elever som uppnår behörighet till gymnasieskolans yrkesprogram minskade något 2020. Det är andra året i rad som yrkesbehörigheten minskar samtidigt som meritvärdet ökar. Minskningen gäller både flickor och pojkar. Behörigheten till gymnasiet skiljer sig mellan enheter och därmed mellan de geografiska områden där enheterna är lokaliserade. Därtill har skillnaden mellan skolenheten med lägst resultat och skolenhet med högst resultat ökat.

Behörigheten till nationella program har på samma sätt som behörigheten till yrkesprogram minskat i jämförelse med 2019. Minskningen gäller både flickor och pojkar, men är större bland flickorna.



Fler behöriga till högskola

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Dock saknas resultat för delar av de mått som ligger till grund för målbedömningen.

Andel elever på högskoleförberedande program med gymnasieexamen inom tre år ökar medan resultatet för de yrkesförberedande programmen har försämrats samtidigt som

den genomsnittliga betygspoängen ökar vilket påverkar målbedömningen positivt.

Andel elever med gymnasieexamen av elever med avgångsbetyg, åk 3 nationella program*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	83,5	84,3	82,0	-
Ranking i länet	16/23	14/23	18/23	-
Högskoleförberedande program	85,7	87,1	83,7	-
Ranking i länet	12/22	13/22	-	-
Yrkesprogram	75,4	74,7	77,0	-
Ranking i länet	18/19	18/19	-	-
Andel elever med gymnasieexamen inom tre år**				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	66,4	68,1	70,4	-
Ranking i länet	13/23	16/23	16/23	-
Högskoleförberedande Program	68,8	72,2	74,4	76,3
Ranking i länet	12/22	12/22	13/21	13/21
Yrkesexamen	52,5	53,9	58,0	55,6
Ranking i länet	15/19	18/19	14/20	16/19

*Saknar siffror för 2020 då Skolverket inte publicerade dessa som sedvanligt i december (p.g.a. rådande rättsläge).

**Kan inte fyllas i av liknande skäl som tabellen innan. Resultat redovisas i Kolada. Totalsiffran som redovisas tar med introduktionsprogrammen. En vanlig totalsiffra innehåller vedertaget endast nationella program (d.v.s. yrkes- och högskoleförberedande program).

Andelen elever på högskoleförberedande program med gymnasieexamen inom tre år ökar jämfört med 2019 och visar på en positiv trend, medan andel elever på yrkesförberedande program med gymnasieexamen inom tre år försämrats. Det finns ingen säkerställd orsaksförklaring till de stora skillnaderna i utvecklingen på de olika programtyperna.

Programlag och skolledning på de skolenheter som erbjuder majoriteten av yrkesprogrammen har genom analys identifierat att det har varit svårare att avsluta utbildningen på vissa yrkesprogram med rådande restriktioner. Undervisningen på distans gjorde utbildningen i högre grad teoretisk vilket var en utmaning för många elever, både kunskapsmässigt och för eleverna att motivera sig till studierna.

Genomsnittliga betygspoängen för avgångselever på högskoleförberedande program och yrkesförberedande program ökar jämfört med föregående år.



Fler nöjda med förskola och skola

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Bedömningen görs utifrån att andelen elever i årskurs 2 som kan rekommendera sin gymnasieskola har ökat, samt att en högre andel anger att de har en förtroendefull relation till en

vuxen, det gäller samtliga årskurser. Dock har eleverna i årskurs 9 blivit mindre nöjda med sin skola.

Föräldrar nöjda med sitt barns förskola (kommunal verksamhet) *				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	88	85	88	89
Flickor	90	86	88	90
Pojkar	89	85	89	89
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola, positiva svar (kommunala skolor)				
	2018	2019	2020	
Totalt (%)	68,7	71,4	68,5	
Flickor	65,6	72	74,1	
Pojkar	75,1	72,9	65	
Andel elever i årskurs 2 som kan rekommendera sin gymnasieskola till andra elever				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	61	55	56	59
Flickor	62	56	54	
Pojkar	61	55	58	
Länet	68	63	-	
Andel folkbokförda, oavsett utbildningsanordnare, inom vuxenutbildningen som kan rekommendera sin skola till andra**				
	2017	2018	2019	2020
Totalt GrundVux (%)	85	84	81	
Kvinnor	84	87	83	
Män	88	75	78	
Totalt GyVux (%)	84	84	82	
Kvinnor	85	87	82	
Män	82	78	83	
Andelen elever i åk 3-6 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan				
	2018	2019	2020	
Totalt (%)	66,8	70,6	74,2	
Flickor	69,6	73,3	76,9	
Pojkar	65,2	68,5	71,9	
Andelen elever i åk 7-9 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan				
	2018	2019	2020	
Totalt (%)	55,5	56,2	59	
Flickor	58,1	60,6	62,3	
Pojkar	54,2	52,9	57,2	

*Inga nya resultat tillgängliga.

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

Elevernas nöjdhet med sin skola har minskat. Medan flickornas nöjdhet ökat något visar utfallet för pojkarnas nöjdhet

på en tydlig minskning. Resultatet är svårtolkat på grund av en betydligt lägre svarsfrekvens i år till följd av pandemin.

Andel elever som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i åk 3-6 har ökat i jämförelse med 2019 vilket innebär att det råder en positiv trend. Hänsyn bör tas till att resultatet kan ha påverkats av att frågan i år endast rymmer aspekten förtroendefull relation med vuxen inom ramen för utsatthet på skolans område (i skolan). Detta till skillnad från tidigare år då frågan utöver utsatthet på skolans område (i skolan) innefattade utsatthet på nätet. Utsatthet på nätet finns kvar i enkäten men som en egen fråga vars resultat är avsevärt lägre än resultatet för utsatthet på skolan.

Andel elever som uppger att de förtroendefull relation med minst en vuxen i åk 7-9 har också ökat i jämförelse med 2019. Samma hänsyn som beskrevs ovan behöver tas vid tolkning av resultatet.

Eleverna i högstadiet uppger i lägre utsträckning att de har en förtroendefull vuxenrelation i jämförelse med eleverna i mellanstadiet.

Andel elever som anger att det kan rekommendera sin gymnasieskola når inte gymnasieskolornas etappmål på 61 procent men ökar jämfört med 2019 och visar en positiv trend över tre år. Resultaten skiftar mellan skolorna. Sjödalsgymnasiet och Östra gymnasiet försämrar sina resultat, medan Huddingegymnasiet och Sögbäcksgymnasiets förbättrar sina. Ett intensivt trygghetsarbete har genomförts som inkluderat elever, personal och en mer integrerad elevhälsa, vilket har ökat tryggheten på skolorna vilket i sin tur kan ha påverkat resultatet. Skolorna har olika lokala förutsättningar och utmaningar för att öka tryggheten och trivselen för eleverna. Området är prioriterat av rektorerna i Huddinge under läsåret 2020/2021.

Fler i jobb

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara god.

För att hjälpa det lokala näringslivet i den extraordinära situation som uppstått har flera åtgärder genomförts.

Fyra nämnder har bedömt måluppfyllelsen som god, två nämnder som mycket god och en nämnd som godtagbar. Två nämnder har inte gjort någon bedömning på målet.

Fler arbetstillfällen

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Antalet arbetstillfällen i kommunen				
	2016	2017	2018	2019
Antal	45 144	46 063	47 025	47 936

Det saknas uppgift om såväl antalet tillskapade jobb under 2020 som arbetsplatskvot för året. Utvecklingen fram till

och med 2019 var stabilt försiktigt positiv, men det finns anledning att tro att den utvecklingen som en följd av rådande pandemi inte haft samma positiva utveckling 2020.

På grund av pandemin har traineeprogrammen inom kommunens förvaltningar inte genomförts. Trots pandemin har sammantaget 73 feriepraktikplatser tillsatts. Stödåtgärder har tagits fram för att underlätta för det lokala näringslivet. Småföretagarhjälpen förlängs och andra kommunala stödinsatser ses över för att se om de ska förlängas.

Fler och växande företag

Måluppfyllelsen för Fler och växande företag med fokus på förbättrat företagsklimat bedöms sammantaget som god.

Nystartade företag per 1000 invånare*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (antal)	6,9	6,5	6,2	6,1
Ranking i länet	17/26	16/26	16/26	-
Placering i Svensk Näringslivs mätning				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (plats)	80	135	165	168
Ranking i länet	16/26	19/26	20/26	20/26
Företagarnas betyg på kommunens service NKI*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (index)	66	68	74	73
Ranking i länet	23/26	17/26	12/24	-
Ranking nationellt	117/129	120/159	77/171	-

* Resultat för 2020 kommer i mars/april 2021.

Arbetet med att utveckla Flemingsberg till en internationellt ledande affärs- och forskningshubb med levande stadsdelar och med funktioner som kompletterar och stärker varandra i hela området har fortsatt under 2020.

För att hjälpa det lokala näringslivet i den extraordinära situation som uppstått har flera åtgärder genomförts. Till exempel förenklad tillsyn och tillstånd, underlättande av företagens likviditet, stärkt kommunal service och information, rådgivning, nedkortade betaltider till leverantörer, uppskjutna årliga tillsynsavgifter och införande av Småföretagarhjälpen.

En förvaltningsövergripande handlingsplan för ett förbättrat företagsklimat 2020 har fastställts.

Arbetet med att utveckla en plats för scenkonst och en produktionsplats för modern dans i Flemingsberg beräknas bli klart 2021.

= Fler i egen försörjning

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Bedömningen görs utifrån att arbetet löpt enligt plan.

Förvärvsfrekvens invånare 20-64 år*				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	79,1	79,2	79,3	79,1
Kvinnor	77,9	78,1	78,0	78,4
Män	80,2	80,4	80,6	79,7
Ranking i länet	23/26	23/26	24/26	22/26
Öppen arbetslöshet 18-64 år (oktober)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	3,6	3,3	3,3	5,2
Kvinnor	3,4	3,4	3,4	4,9
Män	3,7	3,2	3,2	5,5
Stuvsta-Snättringe		1,5	1,5	2,7
Vårby		6,4	6,5	10,1
Ranking i länet				
Öppen arbetslöshet unga, ålder 18-24 (oktober)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	3,3	2,6	2,8	4,1
Kvinnor	2,7	2,4	2,4	3,1
Män	3,9	2,7	3,2	5,0
Trångsund		0	1,5	4,2
Vårby		4,2	4,5	5,7
Ranking i länet				
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel av befolkningen				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	2,3	2,3	2,4	2,3
Ranking i länet	9/26	10/26	8/26	11/26
Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	0,6	0,6	0,6	0,7
Ranking i länet	10/2	5/26	4/26	5/26

* Stor eftersläpning i statistiken för förvärvsfrekvens då den är baserad på inkomststatistik som görs utifrån deklarerat arbete. Tidsseriebrott från och med år 2019, varpå jämförelser med tidigare år bör göras med försiktighet. Statistik från och med 2019 är huvudsakligen baserad på arbetsgivardeklaration på individnivå (AGI) som Skatteverket samlar in. AGI ersätter de tidigare kontrolluppgifterna.

Kommunen har alltså en av länets lägsta förvärvsfrekvenser. En viss minskning kan skönjas för 2019. Tidsseriebrott från och med år 2019, varpå jämförelser med tidigare år bör göras med försiktighet. Statistik avseende referensår 2019 är huvudsakligen baserad på arbetsgivardeklaration på individnivå (AGI) som Skatteverket samlar in. AGI ersätter de tidigare kontrolluppgifterna.

Arbetslösheten ökar på grund av pandemin och det är unga män som har drabbats hårdast. I Huddinge har arbetslösheten ökat mer än i länet, vilket kan bero på att en större

andel Huddingebor varit anställda i särskilt drabbade branscher och/eller haft osäkrare anställningsformer än genomsnittsmedborgaren i länet.

Andelen biståndstagare minskar jämfört med 2019, liksom i de flesta kommuner i länet. Förändringen förklaras främst av ett minskat flyktningmottagande, dels enligt plan med minskade anvisningstal och dels på grund av pandemin. Att Huddinge tappar i ranking bland kommunerna i länet kan bero på att andra kommuner har större nivåer av anvisade nyanlända som flyttar bort från de kommunerna efter de två etableringsåren.

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

Ett projekt för att stödja personer med nedsatt arbetsförmåga på grund av psykisk ohälsa har påbörjats och kommer att fortsätta 2021. För att erbjuda individanpassade insatser inom kommunala arbetsmarknadsinsatser har en vidareutveckling av verksamhetens kompetensanalysverktyg för att kartlägga arbetssökandes resurser och behov genomförts

Möjligheten att göra en digital ansökan om ekonomiskt bistånd infördes i mars 2020.

Arbete med att matcha arbetssökande mot praktikplatser inom det lokala näringslivet har försvårats utifrån den rådande pandemin och andra möjligheter till arbetsförberedande aktiviteter ses över. Särskilt samarbete har etablerats med en förening aktiv i Huddinge i syfte att ge arbetssökande möjligheter till yrkeserfarenheter inom det lokala näringslivet.

Ett arbete med att förbättra möjligheterna för personer med funktionsnedsättning att komma in på arbetsmarknaden pågår och individ- och familjeomsorgen erbjuder unga vuxna i utanförskap arbetsträning och sysselsättning.

= God omsorg för individen

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara god. Två nämnder gör bedömningen godtagbar och tre gör bedömningen god.

Kommunen har vidareutvecklat det preventiva arbetet inom sina verksamheter. Det gäller allt från sommarlovsprogram inom kultur- och fritidsverksamheterna för att skapa en meningsfull fritid och trygga miljöer till arbete med nya arbetssätt och metoder för att nå personer och familjer i riskgrupp i ett tidigare skede.

Fler upplever god hälsa

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Inga nya resultat finns tillgängliga.

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

*Inga nya resultat tillgängliga.

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

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

En satsning med statligt tilldelade medel för att motverka segregation har fortsatt i samarbete med skolor i socioekonomiskt utsatta områden. Två särskilda kommunövergripande utbildningssatsningar på att förebygga suicid har samordnats under året.

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

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

Coronapandemin har minskat det sociala umgänget, möjligheterna att träna i sin förening och att ta del av kulturupplevelser. Många har arbetat på distans och gymnasieungdomar har inte kunnat gå till skolan. Effekterna av detta kan i många fall ha negativ påverkan på hälsan. Kommunen har snabbt ställt om och utökat kultur- och fritidsutbudet så att Huddingeborna så långt som möjligt har haft tillgång till kultur- och fritidsaktiviteter och på så sätt arbetat preventivt för att motverka negativa hälsoeffekter.

Ett fokus har varit att vidareutveckla det förebyggande arbetet. Till exempel har nya arbetssätt införts för att etablera kontakt och erbjuda stöd till familjer som aktualiseras hos socialtjänsten för första gången med syftet att tidigt få kontakt med familjer och unga i riskzonen innan problemen blir för stora.

Fler upplever god vård och omsorg

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar. Bedömningen baseras på att tre av fyra mått har försämrade resultat.

Andel brukare nöjda med äldreboendet (alla äldreboenden där det bor en person med biståndsbeslut från Huddinge kommun)*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	80	82	77	70
Kvinnor	81	81	78	70
Män	78	85	74	70
Ranking i länet	15/25	3/26	15/26	25/26
Andel brukare nöjda med hemtjänsten (alla hemtjänstutförare godkända av Huddinge kommun)*				
Totalt (%)	85	84	82	81
Kvinnor	84	83	82	80
Män	87	85	82	84
Ranking i länet	22/26	19/26	20/26	22/26
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation*				
Totalt (%)			80	85
Kvinnor			80	100
Män			80	85
Ranking i länet			6/18	1/14
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – Brukaren får bestämma om saker som är viktiga				
Totalt (%)			87	92
Kvinnor			88	89
Män			88	94
Ranking i länet			2/18	2/22

Brukarundersökningen visar att både andel brukare inom hemtjänsten och andel brukare på äldreboenden som är nöjda med hemtjänsten/äldreboendet minskar jämfört med

föregående år, men svarsfrekvensen har till följd av coronapandemin varit mycket låg.

Andelen brukare nöjda med äldreboendet är signifikant lägre än för 2019, och följer en negativ trend sedan 2018. Främst är det kunder som bor på externa boenden som bidrar till det låga resultatet där andelen positiva svar var 62 procent. För kunder som bor på boenden drivna i kommunal regi är andelen positiva svar 74 procent. Huddinges resultat som helhet tillhör de lägsta i riket och länet.

Nöjdheten med hemtjänsten är något sämre än för 2019. Den negativa trenden har pågått sedan 2016. Det går inte att observera signifikanta skillnader mellan olika regiformer.

Huddinges resultat vad gäller brukarbedömningen av individ- och familjeomsorg, är bäst i regionen, och även högt i förhållande till riket, med en förbättring på 8 procentenheter jämfört med tidigare år. Svarsfrekvensen är mycket låg och resultatet bör tolkas med försiktighet.

Brukarbedömning av daglig verksamhet LSS är resultatet nio procentenheter lägre jämför med 2019. Det är fortfarande ett mycket gott resultat. Huddinge har det 16:e bästa resultatet i landet och har ett signifikant mycket högre resultat än riksgenomsnittet.

Ett stort fokus under 2020 har varit att anpassa vård- och omsorgsområdets verksamheter efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer för att skydda riskgrupper och begränsa smittan.

Dagverksamhet för äldre, Stuvsta dagliga verksamhet samt växelvården stängde under våren sina verksamheter och öppnade upp i början av hösten i begränsad omfattning med färre antal personer på träffarna för att kunna hålla avstånd i verksamheten och minska smittspridning.

Fler personer har avböjt insatser på eget initiativ av rädsla för smitta. Därför har fler personer inte fått sina insatser verkställda fullt ut även om de kunnat erbjudas insatserna.

På de särskilda boendena för äldre har man på grund av smittspridningsrisken i större utsträckning serverat måltider i kundens egen lägenhet.

Inom beroendevården var det under våren färre utredningar till följd av att antalet aktualiseringar minskade. Verksamheten har noterat att klienterna inte kommer enligt plan på grund av smittorisker.

Inom enheten våld i nära relation har det från sommaren varit en ökning av antalet ärenden. Antalet aktualiseringar inom barn och unga minskade initialt, för att sedan relativt snabbt nå upp till tidigare nivåer. Antalet utredningar har inte påverkats, men färre fysiska möten har genomförts.

Fältassistenter har haft kontakt med ungdomar digitalt samt träffats utomhus, istället för inne på skolorna.

Ekosystem i balans

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen som god.

Bedömningen görs utifrån de resultat som uppnåtts, där vissa pekar på en positiv trend medan andra på en negativ.

Minska klimatpåverkan och luftföroreningar

Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen är att den är god. Arbetet för ett hållbart Huddinge löper på vilket också ger utslag i flera av resultaten.

Utsläpp av växthusgaser per invånare*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (ton CO ₂ /inv)	1,7	1,5	-	-
Energianvändning, inkl. verksamhetslokaler, i kommunala lokaler. **				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (kWh/kvm)	179	181	178	164
Andel fordon med förnyelsebara drivmedel i kommunens fordonssflotta				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	15,9	22,6	27,3	30,5
Koldioxid från kommunens varutransporter				
	2017	2018	2019	2020
Ton/år	43,6	30,9	29,4	27,1
Koldioxidutsläpp från kommunens tjänsteresor				
	2017	2018	2019	2020
Kg/anställd	67	73	77	75

*Huddinges ambitioner i miljöprogrammet är att växthusgasutsläppen ska minska till 1,0 ton/invånare senast 2030 och senast 2045 ska nettoutsläppen vara 0 ton/invånare. Utfallet har minskat något men takten behöver öka för att målet ska nås. 2019 års värden presenteras sommaren 2021.

**Resultat för 2020 är inte klart.

Kommunen arbetar för att sänka energianvändningen i sina verksamhetslokaler genom byte av armaturer till LED samt genom att flytta till lokaler med lägre energiåtgång. Energiförbrukning för gatubelysning minskar genom att armaturer byts till LED.

Under 2020 har ett litet antal fordon i kommunens fordonssflotta avslutats och det totala antalet minskat. Arbetet med utfasningen av fossila fordon behöver fortsätta i en snabbare takt om kommunen ska nå målet om en fossilfri fordonssflotta 2025.

Mängden koldioxid per kilo levererat gods har ökat på Södertörn på grund av lägre transporteffektivitet till följd av pandemin. Mängden utsläpp av koldioxid har minskat på grund av minskad total volym. Södertälje gick ur samarbetet i juli 2020 och Nacka har gått med. Nacka har mindre volym vilket påverkat totala volymen. Andelen förnybara drivmedel (HVO och biogas) är 100 procent.

Som en följd av pandemin har antalet genomförda tjänstesor minskat och möten har skett digitalt i stor utsträckning. Däremot ökade utsläppen från flygresor trots att inga flygresor gjordes mellan april-december 2020.

God vattenstatus i sjöar och vattendrag

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara god då flera av sjöarna visar på minskade fosforhalter jämfört med 2019.

Fosforhalter i Långsjön (Segeltorp), Trehörningen (Sjödalen), Örlången, Magelungen och Drevviken (µg/l).				
	2017	2018	2019	2020
Långsjön (Segeltorp)	55	60	60	62
Trehörningen (Sjödalen)	92	120	110	108
Örlången (Vidja)	46	62	69	59
Magelungen	32	30	28	23
Drevviken	42	51	49	38

Arbete med att förbättra vattenstatusen i Huddinges sjöar och vattendrag pågår. I sjön Trehörningen har aluminiumfällning påbörjats i syfte att sänka fosforhalterna. Ett liknande arbete gjordes i Örlången 2019. Uppföljning av resultatet därifrån pågår med fortsatta mätningar under hösten. Ett åtgärdsprogrammen för Magelungen och Långsjön är på väg att tas fram. Även arbetet med det lokala åtgärdsprogrammet för Drevviken är inne i sin slutfas.

För att åstadkomma en god vattenstatus i sjöar och vattendrag bedriver kommunen tillsyn på enskilda avlopp, spill- och dagvattennät samt tillhörande pumpstationer och dagvattenanläggningar. Till 2025 ska samtliga undermåliga anläggningar vara åtgärdade. Arbetet med att göra tillsyns har skett helt enligt plan och 150 avlopp har inspekterats.

Bibehållen biologisk mångfald och bevarad grönstruktur

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Arealen ängsmark har minskat, men överstiger etappmål som klimat- och stadsmiljönämnden fastställt för året. Övriga resultat saknas och planerat arbete har inte blivit klart under året.

Areal hävdad ängsmark				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (hektar)	36	32	-	25
Andel invånare som har max 800 meter till större grönyta (>5 ha) procent. *				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	88	88	88	-
Andel invånare som har max 300 meter till mindre grönyta eller park (0,1-5 ha) *				
	2016	2017	2018	2019
Totalt (%)	97	97	97	-

*Inga nya resultat tillgängliga.

Kommunen har beviljats bidrag från Naturvårdsverket för en lokalt naturvårdssatsning för att stärka ekosystemtjänsten pollinering. Här ingår att kartlägga artrika gräsytor där ängar kan skapas för att öka mängden blommande ängsmarker i tätbebyggda områden. Inventeringen visar att nästan hälften av kommunens gräsmattor har potential att ställas om till blommande ängar. Denna omställning skulle innebära en högre biologisk mångfald samt lägre skötselbehov då antalet traditionella skötselintensiva gräsytor minskar.

Tolv hektar våtmark har restaurerats för att öka landskapets vattenhållande förmåga, minska översvämningrisk, gynna biologisk mångfald och fungera som kolsänka.

Översyn av föreskrifter, skötselplaner och gränser för kommunala naturreservat utifrån perspektivet att kommunen växer blir inte klart enligt plan utan fortsätter under 2021.

Miljöanpassad samhällsplanering

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara god. Bedömningen görs utifrån ökningen av antalet cykeltrafikanter.

Resor i kollektivtrafiken (antal påstigande i Huddinge/Huddinges befolkning) *				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (resor/befolkning)	214	219	232	-
Antal cykeltrafikanter/1 000 invånare**				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	22	20	17	24

*Resultat för 2020 kommer i februari/mars 2021.

** Mätningen görs i september månad på 10 spridda platser i kommunen och beräknar totalt antal cykeltrafikanter på platserna/1 000 invånare

Antalet cyklister i förhållande till invånarantalet har ökat sedan föregående mätning från 17 till 24 cyklister/1000 invånare. Troligtvis har coronapandemin påverkat cyklingen under mätperioden.

Kommunen arbetar kontinuerligt för en ansvarsfull och effektiv markanvändning i alla skeden inom samhällsplanering och samhällsbyggande.

Giftfri miljö

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara godtagbar baserat på att tillgängliga resultat har försämrats.

Mängd hushållsavfall*				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (kg/inv)	406	391	400	-
Andel ekologiska livsmedel i kommunala verksamheter				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	43,8	40,9	39,6	36,7
Ranking i länet	3/26	7/24	-	-

*Resultat för 2020 kommer i mars.

Andelen ekologiska livsmedel har minskat i jämförelse med föregående år men resultatet ligger fortsatt på en relativt hög nivå.

Verksamheterna inom socialförvaltningens ansvarsområde har, så långt det är möjligt utifrån utbud och budget, valt miljövänliga alternativ vid inköp av varor och tjänster. De återanvänder möbler som går att återanvända, vilket både minskar kostnader och har en positiv påverkan på miljön

Kommunen arbetar med att motverka gifter i miljön genom den kommungemensamma handlingsplanen som blev färdig i början av 2020. Arbetet med att implementera handlingsplanen pågår. Ett förslag till en ny avfallsplan är framtaget under ledning av SRV återvinning AB. Förslaget till avfallsplanen bereds av ägarkommunerna för att beslutas under 2021.

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

Systematisk kvalitetsutveckling

Sammantaget bedöms målpuppfyllelsen vara god.

En nämnd gör bedömningen godtagbar och sju nämnder gör bedömningen god. Den samlade bedömningen baseras på att kommunens planerade arbete under det strategiska målet till stor del har skett enligt plan.

Systematiskt planera, följa upp och förbättra

Målpuppfyllelse bedöms sammantaget som god.

Projektet nyttorealiserings med fokus på digitalisering (digitaliseringspotten) har avslöpt med gott resultat.

Jämförelser med andra kommuners socialtjänst har gjorts i förbättringsarbetet med att ta fram interna riktlinjer för individ- och familjeomsorgen med syfte att effektivisera resursutnyttjandet.

Myndighetsutövningen för barn 0-12 år har implementerat en ny metod för fördelning av ärenden utifrån en arbetsmetod från Mölndal, för att på ett mer effektivt sätt inleda utredningar samt även bidra till att insatser kan sättas in tidigare då utredningstiden kortas.

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

Ökad processorientering

Målpuppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Arbetet med att implementera och kommunicera kommunens nya målstruktur har genomförts enligt plan och alla nämnder har tagit fram och beslutat verksamhetsplaner enligt den nya strukturen. Arbeta att fortsätta anpassa planerings- och uppföljningsprocessen efter mål och syfte med den nya målstrukturen samt att ta fram en övergripande beskrivning av ny styrmodell kommer att fortsätta under 2021. Allt med fokus på ökad nytta för invånarna.

För att fortsätta driva utvecklingen mot en ökad processorientering på ett enhetligt sätt har utvecklingsåtagandet "Färdigställa Huddinges processregister" genomförts. Processregistret utgör strukturen för processkartläggning och informationshanteringsplaner. Genom webbpubliceringar är processerna tillgängliga för kommunens medarbetare.

Kommunen har utrett förutsättningarna för ett införande av ett robotiseringsverktyg och arbetet fortsätter under 2021 med upphandling och implementering.

God användning av digitaliseringens möjligheter

Målpuppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Det är tydligt att coronaviruset har haft en stor påverkan på verksamheterna i Huddinge kommun. Kunskapen hos medarbetare att nyttja befintlig teknik har ökat och lett till fler digitala möten och att den digitala mognaden har ökat. Arbetet med digitalisering och automatisering har genomförts som en del i basuppdraget genom att till exempel använda digitala hjälpmedel, minska pappersförbrukning och resande till möten genom användning av Teams.

Biblioteksverksamheten har ställt om genom att erbjuda nya typer av bibliotekstjänster, som exempelvis inneburit möjlighet till avhämtning och hemkörning av medier, att det digitala utbudet utökades, lånetider förlängdes samt att digitalt programutbud erbjudits.

En stor satsning har genomförts vad gäller Digital fritid (Ung Huddinge) som har kopplats till de fysiska verksamheterna. Den digitala verksamheten har även kopplats till konstverksamhet - exempelvis har digital konstundervisning skett på plattformen Unghuddinge, och ungdomar har kunnat hämta konstpåsar med material för att kunna skapa själva - men på distans.

En strukturerad hantering av digitaliseringssatsningar med stöd av nyttorealiseringsprojektet har etablerats. Ett antal initiativ från verksamheterna har valts ut och fått bidrag ur Digitaliseringspotten. Digitaliseringsstrategin är klar och Microsoft 365 fortsätter att införas.

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

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

Inom vård- och omsorgsområdets verksamheter har användningen av digitala mötesformer och Skypesamtal med anhöriga ökat då social distansering och besöksförbud präglar verksamhetsåret. Förutom en ökning av kommunikation via digitala kanaler har andra framsteg i utvecklingen skett under året. Nattkameror har implementerats inom hemtjänsten och digital signering av läkemedel har införts.

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

Attraktiv arbetsgivare

Sammantaget bedöms målnuppfyllelsen som god.

Under året har arbetsgivarfrågorna främst varit inriktade på hantering av coronapandemin. Ett stort fokus har funnits kring bemanningsfrågor och att säkerställa en god och säker arbetsmiljö genom bland annat distansarbete, nya rutiner, skyddsutrustning och riskbedömningar.

I övrigt har arbetet fokuserats på att fortsätta arbetet med att minska den långa sjukfrånvaron, stärka chefers förändringsledning samt utveckla det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Kommunens kortare sjukfrånvaro har ökat under året med anledning av coronapandemin och rekommendationer kopplade till pandemin. Den längsta sjukfrånvaron, över 180 dagar, har minskat under året.

Aktivt medarbetarskap

Målnuppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Medarbetarprofil (medarbetarskap, delaktighet, socialt klimat och lärande i arbetet)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt	77,7	77,4	77,2	77,1
Kvinnor	73,0	77,5	77,3	77,2
Män	77,2	77,5	77,2	71
Mätmodellens riktvärde är ≥ 75 . Genomfördes i januari 2020.				
Hållbart medarbetarengagemang (HME) -Motivation				
Totalt	76	80	80	80
Kvinnor	77	80	80	80
Män	73	78	79	78
Länssnittet för 2020 är 80 och 13 kommuner i länet har inrapporterade värden. Genomfördes i januari 2020.				

Resultatet i medarbetarenkäten är kvar på samma nivå som tidigare år och ligger över mätmodellens riktvärde. Hållbart medarbetarengagemang Motivation mäter medarbetarnas engagemang. Resultatet är i nivå med länsgenomsnittet.

Kommunens lärplattform Kompetensmenyn har byggts upp för att, förutom chefsutbildningar, också innehålla utbildningar till medarbetare, i syfte att underlätta och säkerställa kompetensutveckling. Bland annat har e-utbildningar skapats om basala hygienrutiner och ergonomi för personal som nyanställts eller förflyttas till omvårdnadsarbete som en effekt av coronaviruset.

Aktivt ledarskap

Målnuppfyllelsen bedöms sammantaget som god.

Ledarskapsprofil (ledarskap, återkoppling, effektivitet och målkvalitet)				
	2017	2018	2019	2020
Totalt	71,8	70,8	71,2	70,8
Kvinnor	71,9	71,0	71,5	71
Män	71,4	70,5	70,5	70,5
Mätmodellens riktvärde är ≥ 68 . Genomfördes i januari 2020.				
Hållbart medarbetarengagemang (HME) – Ledarskap				
Totalt	78	78	78	78
Kvinnor	78	79	78	78
Män	78	79	79	80
Länssnittet för 2020 är 79 och 13 kommuner i länet har inrapporterade värden. Genomfördes i januari 2020.				

Resultatet i medarbetarenkäten har minskat något men har ett värde över mätmodellens riktvärde. Hållbart medarbetarengagemang Ledarskap, som mäter chefernas förmåga att skapa och tillvarata engagemanget, är kvar på samma nivå. Huddinges värde är i nivå med länsgenomsnittet.

Ledarskapet har varit starkt präglat av effekterna av coronapandemin och dess utmaningar. Riskbedömningar och

anpassningar för medarbetare, elever, brukare och besökare har kontinuerligt genomförts i verksamheterna.

Arbetet med att utveckla ledarskapet har fokuserats på förändringsledning med en kartläggning av chefers förändringsbenägenhet samt workshops. Under hösten genomfördes också seminarier och chefsdagen för kommunens alla chefer genomfördes digitalt i december. Därutöver har en webbaserad chefsintroduktionen lanserats.

I samband med övergång till nya förskoleområden infördes en ny ledningsstruktur inom förskolan som bygger på ett funktionellt delat ledarskap, med rektorer som ansvarar för det nationella pedagogiska uppdraget och enhetschefer som ansvarar för det kommunala uppdraget. Under 2020 har arbete skett för att tydliggöra ansvaret för rektorer respektive enhetschefer.



God förutsättning

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som godtagbar.

Prestationsnivå	2017	2018	2019	2020
Totalt	72,8	72,2	72,4	72,1
Kvinnor	73,0	72,4	72,6	72,2
Män	72,6	72,2	72,0	71,9
Mätmodellens riktvärde är ≥ 70 . Genomfördes i januari 2020				
Hållbart medarbetarengagemang (HME)- Totalt				
Totalt	77	80	80	80
Kvinnor	78	80	80	80
Män	75	78	78	78
Länssnittet för 2020 är 80 och 13 kommuner i länet har inrapporterade värden. Genomfördes i januari 2020.				
Sjukfrånvaron, r12				
	2017	2018	2019	2020
Totalt (%)	8,1	8,1	7,9	10,1
Kvinnor (%)	8,8	8,9	8,5	11,0
Män (%)	5,3	5,3	5,6	7,1
Länssnittet för 2019 är 6,4 procent.				
Korttidssjukfrånvaron (1-14 dagar), r12				
Totalt (%)	2,9	2,9	2,9	4,3
Kvinnor (%)	3,0	3,0	3,0	4,4
Män (%)	2,4	2,5	2,6	3,7
Långtidssjukfrånvaron (över 180 dagar), r12				
Totalt (%)	3,2	3,2	3,1	2,5
Kvinnor (%)	3,7	3,6	3,4	3,0
Män (%)	1,6	1,8	1,8	1,2

Kommunens totala sjukfrånvaro har ökat jämfört med tidigare år med anledning av coronapandemin och rekommendationerna kopplade till pandemin. En tydlig topp i sjukfrånvaron syns under våren, och även under hösten. Sjukfrånvaron har ökat både för kvinnor och män. Det är den korta sjukfrånvaron (1-14 dagar) samt sjukfrånvaron mellan 15-90 dagar som ökat. Det längsta sjukfrånvarofallet, över 180 dagar, har minskat jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaron har ökat för alla nämnder utom kommunstyrelsen och bygglov- och tillsynsnämnden där medarbetare i hög utsträckning har kunnat arbeta hemifrån.

Det samlade resultatet i medarbetarenkäten har minskat marginellt, men värdet är över mätmodellens riktvärde. Hållbart medarbetarengagemang är kvar på samma nivå och även i nivå med länsgenomsnittet.

Kommunen har under året arbetat vidare med ett aktivt och systematiskt rehabiliteringsarbete. En viktig framgångsfaktor i det arbetet är en nära dialog mellan HR-funktionerna och chefer. Ett samverkansprojekt med Försäkringskassan har genomförts inom förskolan i syfte att minska sjukfrånvaron. En HR-konsult med inriktning på rehabilitering har särskilt arbetat med att stötta de delar av kommunen som har hög eller stigande sjukfrånvaro.

Uppföljning av de längsta sjukfallen över 180 dagar har fortsatt. Uppföljning har också skett av att medarbetare som förväntas vara sjukskrivna 60 dagar eller mer har en plan för återgång i arbete. Kontinuerliga uppföljningar av sjukfrånvaron har skett i kommunkoncernens ledningsgrupp och utöver det har särskilda uppföljningar genomförts under året för att följa den korta sjukfrånvaron i samband med coronapandemin.

Under året har arbetsmiljöarbetet haft stort fokus. Rutiner har upprättats för att säkerställa en trygg arbetsmiljö för dem som genom sitt arbete möter elever, brukare och kunder samt för dem som på grund av pandemin har arbetat på distans. Andra åtgärder som vidtagits är bland annat utbildningar om skyddsutrustning och smittspridning från medicinskt ansvarig sjuksköterska, avlastningssamtal hos företagshälsovården samt gruppsamtal med stöd av kuratorer anställda inom socialtjänsten.

Inom arbetsmiljöområdet implementerades det digitaliserade systematiska arbetsmiljöarbetet och samtliga kommunens chefer har erbjudits utbildning under året.



Sund ekonomi

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen vara god. Fem nämnder har bedömt sin måluppfyllelse som mycket god, två har bedömt den som god, en har bedömt den som godtagbar och en bedömer den som inte godtagbar.

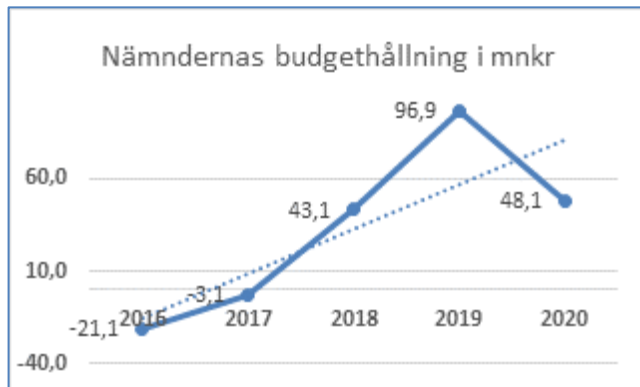
Bedömningarna för delmålen budgethållning och långsiktig balans har gjorts utifrån etappmålen, förändringen över tid samt, när det funnits uppgifter, utifrån en jämförelse med Stockholms läns kommuner (år 2019).



Budgethållning

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. Samtliga nämnder utom tre redovisar antingen en ekonomi i balans eller överskott. Nämndernas överskott uppgår till 48,1 mnkr eller 0,8 procent av nämndernas budget för 2020. Bedömningen görs utifrån att det sammantagna resultatet för nämnderna uppnår etappmålet om en ekonomi i balans samt att det samlade resultat har förbättrats successivt varje år den

senaste femårsperioden. Den positiva trenden beror delvis på att nämnderna aktivt vidtagit åtgärder för att få en god budgethållning. Ytterligare en förklaring är att volymerna varit lägre än budgeterat.



Långsiktig balans

Måluppfyllelsen bedöms sammantaget som god. För att uppnå en långsiktig balans behöver kommunen ha ett gott finansiellt resultat, begränsa den externa låneskulden och ha en rimlig självfinansieringsgrad som inte påverkar det finansiella utrymmet negativt.

	2016	2017	2018	2019	2020
Finansiellt årligt mål					
Årets resultat exkl. exploatering ska vara 2 % av skatt och bidrag	1,0	3,4	2,5	2,7	6,1
Extern låneskuld (tkr per invånare)					
Extern låneskuld ska som högst vara 85 tkr per invånare	55	46	47	48	48
Självfinansieringsgrad, investeringar i förhållande till summan av avskrivningar och årets resultat (%), femårssnitt					
Självfinansieringsgraden för kommunen bör överstiga 100 procent.			93%	88%	108%

Måttet för finansiellt årligt mål bedöms som god. För att få ett långsiktigt hållbart resultat som bidrar till att hålla tillbaka lånefinansieringen krävs ett årligt överskott på lägst 2 procent av skatter och bidrag (exklusive exploateringsvinster). Det är ett resultat som bedöms bidra till finansiering av

investeringar och som därmed begränsar den externa upplåningen. Kommunens resultat motsvarar 6,1 procent av skatter och bidrag, vilket överstiger etappmålet. Den främsta orsaken till den stora ökningen jämfört med i fjol är en kraftig effekt av pandemin som påverkat ekonomin på flera sätt såsom stora tillfälliga tillskott från staten som överstigit underskottet av skatteintäkterna samt minskade volymer. Förändringen över tid är inte tydligt positiv men kommunen har haft en god ekonomi och uppnått etappmålet de senaste fem åren utom år 2016 då andelen uppgick till 1 procent. Jämfört med kommunerna i Stockholms län hamnar Huddinge på plats 13 av 22 år 2019. Det nationella måttet visar resultat före extraordinära poster av skatter och bidrag.

Måttet för extern låneskuld bedöms som god. För att hålla tillbaka den externa upplåningen, stärka kommunens resultat och samtidigt klara de utmaningar som en växande kommun står inför ska den externa låneskulden inte överstiga det beslutade lånetaket om 85 tkr per invånare. Utfallet för året uppgår till 48 tkr per invånare. Sett över tid har måttet legat stabilt på i snitt 49 tkr per invånare de senaste fem åren. I budget beräknades låneskulden 2020 ha ökat till 56 tkr per invånare.

Måttet för självfinansieringsgrad bedöms som god. Investeringarna finansieras över lång tid och påverkar kommunens såväl kortsiktiga som långsiktiga betalningsförmåga. En indikator för att följa utrymmet för investeringar är graden av självfinansiering. Självfinansieringen för kommunen bör överstiga 100 procent. År 2020 uppgår självfinansieringsgraden till 108 procent och passerar etappmålet. Förändringen över tid är volatil och med de stora investeringar som väntas de kommande åren behöver kommunen redovisa allt större positiva resultat för att bibehålla en bra självfinansieringsgrad. Jämfört med Stockholm läns kommuner uppvisar Huddinge en god självfinansieringsgrad och hamnar på plats 7 av 27 år 2019. Det nationella måttet visar självfinansieringsgraden ett enskilt år och exklusive finansiella investeringar, investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar.

Utvärdering av resultat och finansiell ställning

Den kommunala koncernen

Resultat

Årets resultat

Koncern, mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	2 713	2 836	2 948	2 846	2 962
Verksamhetens kostnader	7 173	7 558	7 686	7 975	8 127
Årets resultat, mnkr	338	779	517	316	573

Kommunkoncernen uppvisar ett positivt resultat på 573 mnkr (316 mnkr år 2019). Resultatet hänförs främst till kommunens och Huga Bostäders utfall som blev 420 respektive 175 mnkr. Det högre resultatet jämfört med 2019 förklaras framförallt av kommunens resultatförbättring. Södertörns Energi AB, som äger Södertörns Fjärrvärme AB samt 58 procent av Söderenergi AB, redovisar ett försämrat resultat för koncernen, 22 mnkr (51 mnkr). Det förklaras till största delen av att Söderenergi, till följd av ovanligt varmt väder gjorde ett kraftigt negativt resultat. Övriga bolag och förbund i koncernen redovisar resultat efter finansnetto och före skatt och bokslutsdispositioner som är positiva. Huddinge Samhällsfastigheter AB 20 mnkr (-1 mnkr), SRV återvinning AB 45 mnkr (35 mnkr) och Södertörns brandförsvarsförbund 7 mnkr (3 mnkr).

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 2019 har kostnaderna ökat med 2 procent medan intäkterna exklusive skatter och bidrag ökat med 3,9 procent. Skatter och bidrag har ökat med 4,3 procent.

Investeringar

Koncernens investeringar, mnkr	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Huddinge kommun	560	284	276
Huga Bostäder AB	466	156	310
Huddinge Samhällsfastigheter AB	984	623	361
Södertörns Energi AB*	56	43	13
Söderenergi AB*	33	33	0
SRV återvinning AB*	-	21	0
Södertörns brandförsvarsförbund*	2	1	1
Summa	2 101	1 161	961

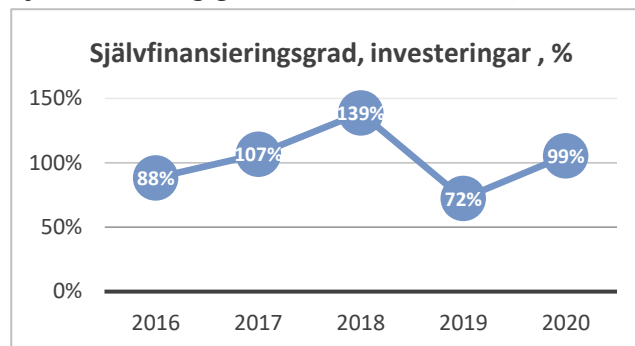
* Andel av bolags/förbunds totala investeringar som motsvarar kommunens ägarandel i respektive bolag/förbund

Koncernen investerade för 1 161 mnkr. Vilket är en minskning från 2019 med 129 mnkr. Investeringarna i Huddinge Samhällsfastigheter AB uppgick till 623 mnkr och avser främst kommunala verksamhetslokaler. Det är en ökning med 173 mnkr jämfört med 2019. För Huga Bostäder AB, Söderenergi AB och kommunen har investeringsvolymerna

minskat jämfört med 2019. Investeringarna för 2020 är betydligt lägre än budgeterat. Endast 56 procent av budgeten är förbrukad och förklaras främst av förseningar i projekt.

Kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB står för 78 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. Minskade investeringar i kombination med förbättrat resultat medför en förbättrad självfinansieringsgrad. Diagrammet visar självfinansieringsgraden för respektive år medan femårs-snittet uppgår till 98 procent.

Kapacitet

Eget kapital och soliditet

Koncern	2016	2017	2018	2019	2020
Balansomslutning, mnkr	14 973	15 410	16 806	17 540	18 493
Eget kapital	5 011	5 790	6 303	6 654	7 384
Soliditet, %	33,5	37,6	37,5	37,9	39,9

Jämfört med 2019 har eget kapital ökat med 11 procent. Soliditeten har stärkts med 2 procentenheter och uppgår till 39,9 procent. Då har inte hänsyn tagits till eventuella övervärden som kan finnas i bolagens balansräkningar.

Den senaste femårsperioden har balansomslutningen ökat med 3 520 mnkr (24 %). Under samma period har låneskulden minskat med 1 179 mnkr (17 %). Soliditeten har förstärkts med 6,4 procentenheter under femårsperioden. Utöver detta har kommunen 1 639 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 5 396 mnkr och

utlåningen till kommunens bolag till 8 319 mnkr. Därutöver har SRV Återvinning AB långfristiga skulder om 112 mnkr.

Internbankens upplåning					
mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Långfristig upplåning	3 738	3 966	2 763	3 761	3 621
Kortfristig upplåning	2 825	1 670	2 475	1 700	1 775
Totalt	6 563	5 636	5 238	5 461	5 396

*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 2020 minskade den externa skulden något trots 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	2016	2017	2018	2019	2020
Huge Fastigheter AB	7 200	0	0	0	0
Huddinge Samhällsfastigheter AB		3 334	3 200	3 480	3 900
Huge Bostäder AB		3 766	3 500	3 500	3 400
Söderenergi AB	406	386	440	535	545
STEAB	0	0	518	493	474
Borgensåtagande STEAB	600	543	0	0	0
Totalt	8 206	8 029	7 658	8 008	8 319

Finansiella risker och riskhantering

All finansiering medför risker. En finanspolicy och en finansinstruktion finns därför som reglerar hur riskerna ska hanteras och rapporteras.

Kontroll mot finanspolisens riskregler:	Tillåtet intervall	Utfall
Kort upplåning (0-12 mån)	Max 50%	33%
Kapitalbindningstid	2 - 5 år	3,0
Betalningsberedskap	Min 80%	98%
Räntebindningstid	2 - 5 år	2,9
Ränteförfall inom 12 mån	Max 60%	49%
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 eller 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 realränta 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 före finansiella poster om 415 mnkr. Det faktiska resultatet blev 158 mnkr bättre. Det förklaras främst av ett bättre resultat för kommunen, men även Huge Bostäder AB och SRV återvinning AB redovisar bättre resultat än prognos. Söderenergi visar ett sämre resultat än prognostiserat.

Helårsprognos för investeringar per augusti 2020 visar på utfall över det faktiska utfallet. För kommunen var utfallet 83 mnkr lägre än prognosen. För Huge Bostäder AB 65 mnkr, och för Huddinge samhällsfastigheter 177 mnkr lägre än prognosen.

Kommunen

Resultat

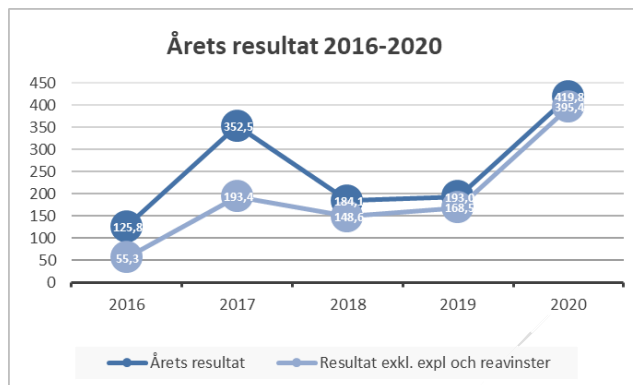
Kommunens resultat för 2020 uppgår till +395 mnkr, vilket är högre än budgeterat resultat för året som var +126 mnkr och högre än fjolårets resultat som uppgick till +169 mnkr. Inkluderat exploateringsverksamheten är resultatet +420 mnkr. Det positiva resultatet beror främst på att kompensation för coronapandemin från staten överstiger de negativa effekterna på skatteintäkterna. Även anpassning till nya redovisningsprinciper har gett en positiv resultatpåverkan.

Nämnderna redovisar +48 mnkr jämfört med budget. Det förklaras av god budgethållning inom flera verksamheter, men också av lägre volymer. Volymerna har påverkats av en lägre befolkningsökning än planerat och till följd av pandemin. Exploateringsverksamheten redovisar -96 mnkr på grund av tidsförskjutna fastighetsintäkter. För avskrivningskostnaderna redovisas +9 mnkr till följd av en lägre investeringstakt. Reserverade medel för tillkommande lokalhyror redovisar överskott mot budget med +27 mnkr. Skatte- och bidragsintäkter redovisar +118 mnkr som främst avser tillfälliga tillskott från staten. Finansnettot redovisar -3 mnkr orsakat av ökad avsättning för medfinansiering av statlig infrastruktur, som till viss del vägs upp av högre utdelning.

Verksamhetens nettokostnader, exklusive exploatering, uppvisar en ökning med 0,1 procent. För skatter och utjämning är motsvarande siffra 4,3 procent. I snitt har skatter och utjämning (4,7 %) ökat mer än nettokostnaderna (3,1 %) de senaste fem åren. Det kan även tilläggas att skatteintäkterna ensamt ökat med 1,8 procent år 2020, vilket kan jämföras med fjolårets ökning som var 4,5 procent.

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 2016–2020 uppgår till +961 mnkr.



Resultatmarginalen (årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämning) har de senaste tio åren (med undantag för år 2015 och år 2016) legat på eller över nivån för god ekonomisk hushållning som är två procent av skatteintäkter och utjämning.

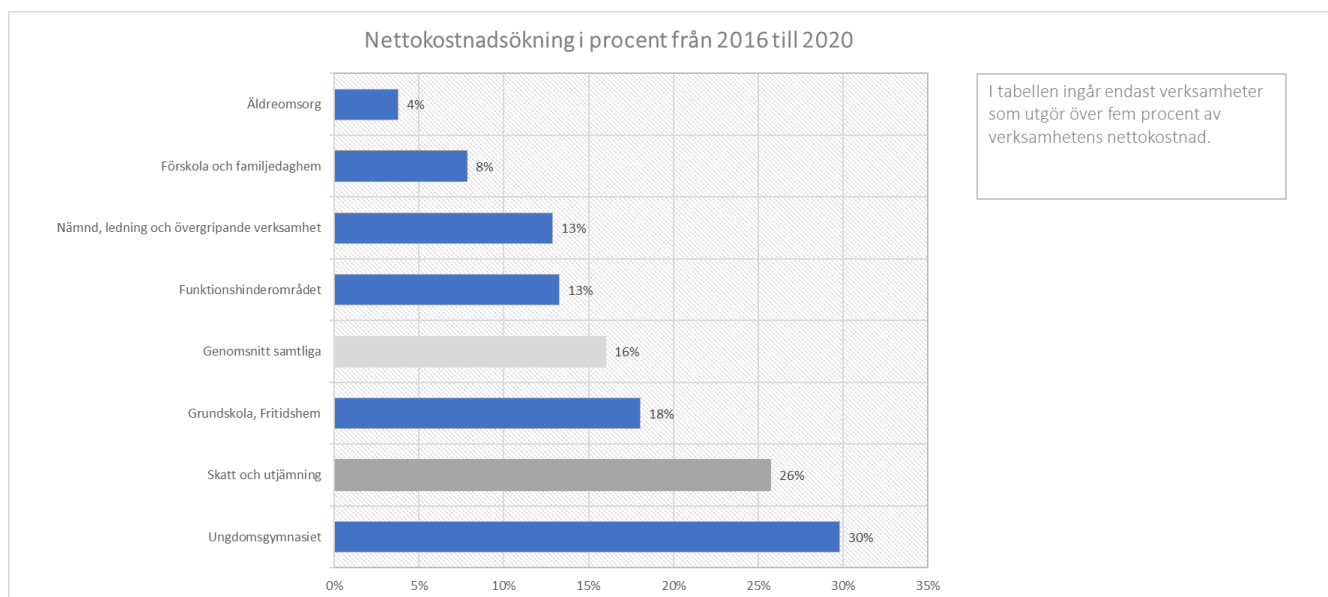
Resultatmarginal, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Resultat före extraordinära poster	125,8	352,5	184,1	193,0	419,8
Resultat enligt Balanskravsjustering	125,7	352,5	184,1	194,0	419,5
Resultat enligt ekonomiskt mål	55,3	193,4	148,6	168,5	395,4
Resultatmarginal	1,0%	3,4%	2,5%	2,7%	6,1%

År 2020 uppgår resultatmarginalen till 6,1 procent. Trots att resultatmarginalen för år 2020 till stor del beror på effekter av pandemin samt på ändrade redovisningsprinciper 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 2016 ökat med 16 procent, vilket kan jämföras med skatter, bidrag och utjämnings som ökat med 26 procent. Utifrån kärnverk-

samheterna står grundskola och fritidshem, förskola och familjedaghem, äldreomsorg, funktionshinderområdet samt gymnasiet för den största andelen av nettokostnaden år 2020.



Gymnasiet uppvisar störst ökning av nettokostnader under perioden. Sedan år 2018 har kostnaderna årligen ökat med i snitt 4 procent och intäkterna med 1 procent. År 2020 minskade intäkterna med 2 procent jämfört med året innan. Eftersom resurstilldelningen till gymnasieskolorna baseras på en elevpeng där intäkterna styrs av antalet elever, har minskade volymer gett en högre nettokostnad. Kostnaderna (den dominerande kostnaden är personal) behöver rymmas inom den intäktsnivå som eleverna genererar. Volymerna inom kommunens gymnasier har sammantaget ökat med 15 elever sedan år 2016. Det kan jämföras med antalet folkbokförda elever i gymnasieskolan i kommunen som ökat med 575 elever sedan dess. År 2019 och 2020 minskade antalet elever i Huddinges gymnasieskolor med 119 elever. Minskningen härrörs helt från elever folkbokförda i kommunen som väljer andra utförare. Med dagens låga volymer är det en utmaning att hålla kostnaderna nere och få en ekonomi i balans.

För grundskola och fritidshem ökar nettokostnaderna också mer än genomsnittet. Kostnaderna ökar i snitt mindre än intäkterna den senaste femårsperioden – med 4 respektive 5 procent. Att nettokostnaden ökar är en effekt av ökade volymer med sammantaget 1 244 elever sedan år 2016.

Funktionshinderområdet uppvisar en lägre nettokostnadsökning än snittet för samtliga verksamheter. I snitt har kostnaderna ökat med 1,7 procent per år medan intäkterna ökat med 0,5 procent. Volymerna inom Särskilt boende har ökat medan volymerna inom hjälp i hemmet har minskat under femårsperioden.

Förskola och familjedaghem uppvisar en lägre nettokostnadsökning än snittet för samtliga verksamheter. Både kostnader och intäkter har en genomsnittlig ökningstakt med 1 procent den senaste femårsperioden. Verksamheten har arbetat med att effektivisera och 2019 hade ett underskott från tidigare år återställts. År 2020 minskar nettokostnaden bland annat till följd av minskade volymer.

För äldreomsorgen har nettokostnaderna ökat mindre än genomsnittet. Den relativt låga nettokostnadsökningen förklaras av att kostnadsökningarna varit låga de tre senaste åren och framförallt under 2020. Volymerna har i genomsnitt inte ökat och coronapandemin fick stor påverkan på volymerna framförallt inom särskilt boende.

Nettokostnadernas andel av skatt och statsbidrag

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 utjämning. Andelen nettokostnad av skatter och bidrag ska således inte överskrida 98 procent.

De löpande kostnaderna, inklusive exploateringar, tar i anspråk 93,4 procent år 2020. Det betyder att de löpande intäkterna täcker de löpande kostnaderna. Nettokostnaderna har endast ökat med 3 mnkr, samtidigt har skatter och bidrag ökat med 267 mnkr. Återigen är förklaringen en följd av pandemin. I normalfallet (femårsnitt åren 2015–2019) ökar nettokostnaderna med omkring 227 mnkr per år och skatter och bidrag med 250 mnkr. Nettokostnadsandelen de senaste fem åren har i genomsnitt legat på 96,6 procent (inklusive avskrivningar och exklusive finansnetto), vilket är en bra nivå. Snittet för riket uppgick år 2019 till 98,8 procent och snittet för länet till 97,9 procent.

Andel nettokostnad av skatter och bidrag	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens nettokostnad	97,6%	92,9%	95,4%	95,1%	90,6%
Avskrivning	2,1%	2,2%	2,2%	2,3%	2,7%
Summa löpande kostnader	99,7%	95,1%	97,6%	97,4%	93,4%
Finansnetto	-2,0%	-1,2%	-0,7%	-0,5%	0,1%
Total nettokostnad	97,7%	93,9%	96,9%	96,9%	93,5%

Intäkt- och kostnadsslag

Verksamhetens intäkter uppgår till 1 453 mnkr, sammantaget en ökning med 191 mnkr (15 %) jämfört med 2019. Intäkterna utgörs främst av bidrag, taxor/avgifter samt försäljning av verksamhet. Dessa poster lyfts upp i analysen.

Bidrag uppgår till 568 mnkr, +43 mnkr jämfört med i fjol. Ökningen avser tillfälliga statliga ersättningar för merkostnader och sjuklönekostnader med anledning av pandemin. Bidrag från Migrationsverket har minskat kraftigt. Trenden är att bidragen successivt minskat varje år sedan år 2017.

Taxor och avgifter uppgår till 445 mnkr, en ökning med 161 mnkr jämfört med 2019 och avser främst gatukostnadsersättningar som år 2020 driftförts i enlighet med en ny redovisningsprincip. Tidigare periodiserades gatukostnadsersättningar över anläggningens nyttjandetid. Den nya principen innebär stora fluktuationer och kommer att påverka resultatet kraftigt mellan åren.

Försäljning av verksamhet uppgår till 282 mnkr, en ökning med 15 mnkr jämfört med förra året. Ökningen har främst skett inom samhällsbyggnad och vuxenutbildning.

Bortsett från gatukostnadsersättningar har verksamhetens intäkter sammantaget ökat med 53 mnkr (4,2 %) jämfört med i fjol. Sett i ett femårsperspektiv är ökningen i snitt 5

procent eller 2,8 procent per år exklusive gatukostnadsersättningar år 2020.

Verksamhetens kostnader uppgår till 7 283 mnkr, sammantaget en ökning med 139 mnkr (2,2 %) jämfört med i fjol. Kostnaderna utgörs främst av personalkostnader, köp av verksamhet och hyreskostnader. Dessa poster lyfts upp i analysen.

Personalkostnaderna uppgår till 3 769 mnkr, en ökning med 1,2 procent jämfört med i fjol. Under de senaste fem åren har personalkostnaderna ökat med i snitt 3,7 procent. Personalkostnaderna ökar som en kombination av löneökningar och ökade volymer i verksamheten som innebär fler anställda, men i år är ökningen lägre dels på grund av rådande pandemi som bland annat påverkat genom sjukfrånvaro och vakanshållning, dels för att lönerörelsen har varit lägre.

Köp av huvudverksamhet (exkl. konsulter och stödverksamhet) uppgår till 1 837 mnkr, en ökning med 4,3 procent sedan i fjol. En delförklaring till ökningen handlar om en ändrad redovisningsprincip där kostnader för samhällsbyggnad, som tidigare bokfördes som köp av entreprenad (övriga kostnader), nu bokförs som köp av verksamhet. Köp av externa platser har ökat inom gymnasieskola och LSS. Samtidigt finns en minskning inom äldreomsorg, vård och behandling och flyktingverksamhet. De senaste fem åren har köp av verksamhet ökat med i genomsnitt 4,7 procent. 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 605 mnkr, en ökning med 1,4 procent sedan i fjol. Sammantaget har hyrorna ökat med 2 procent de senaste fem åren. Hyreskostnaderna sänktes år 2018 då kommunen och Huddinge Samhällsfastigheter AB ingick ett nytt ramavtal avseende hyresvillkor för verksamhetslokaler.

Avskrivningar uppgår till 176 mnkr, vilket är en ökning med 36 mnkr (25,2 %) jämfört med i fjol. Genomsnittet för åren 2015–2019 som uppgår till 9 procent. Den kraftiga ökningen 2020 beror på aktivering av större investeringsprojekt.

Finansnetto

Finansnettot är negativt med -7,5 mnkr, vilket är 37 mnkr lägre jämfört med 2019. Extra utdelning från bolag påverkar finansnettot positivt några av jämförelseåren. Från och med 2019 har finansiella kostnader för medfinansiering av statlig infrastruktur tillkommit.

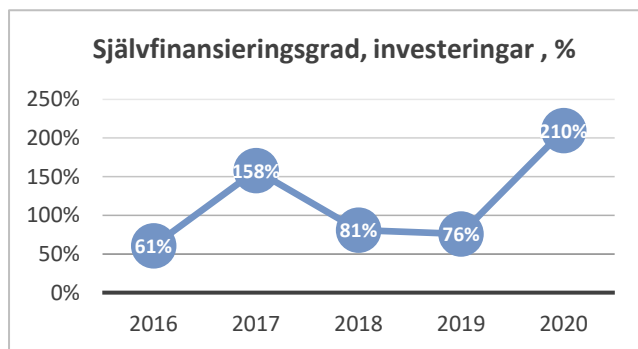
Investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 284 mnkr, vilket är 276 mnkr lägre än budget och 156 mnkr lägre än förra året.

Nettoinvesteringar, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Nämnder	193	157	190	227	148
Samhällsbyggnadsprojekt	201	146	199	213	136
Summa	394	303	389	440	284
Budget	535	535	815	745	560
Avvikelse	141	141	426	305	276

Kommunens största investeringar avser samhällsbyggnadsprojekt, vilka uppgår till 136 mnkr. Klimat- och stadsmiljönämnden har förbrukat 78 mnkr som avser investeringar i gator, vägar, parker, lekplatser, med mera. Se vidare analys under 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 ökat kraftigt 2020. Femårssnittet uppgår till 108 procent.

Exploateringar

Exploateringar, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Bostäder	35,6	130,1	20,0	6,8	12,9
Arbetsplatser	-1,2	0,0	0,0	2,1	1,5
Övriga ändamål	36,1	29,0	15,5	15,5	10,2
Totalt	70,5	159,1	35,5	24,4	24,6

Exploateringsresultatet för 2020 blev 24,6 mnkr, att jämföra mot budgeten på 120 mnkr. Avvikelsen beror i huvudsak på framskjutna fastighetsintäkter och i något fall på att en planerad försäljning har omvandlats till tomträttsavtal. 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 38,7 procent, en ökning med 1,6 procentenheter jämfört med 2019. Årets resultat har stärkt det egna kapitalet. Anpassning till nya redovisningsprinciper 2020 har också inneburit korrigering av det egna kapitalet med 110 mnkr som stärker soliditeten.

Soliditet %	2016	2017	2018	2019	2020
Soliditet	36,9	39,6	37,4	37,1	38,7
Inkl pensionsskuld före 1998	22,2	25,4	24,7	25,2	27,7
Tillgångsförändring	2,1	0,6	10,1	4,8	5,7
Förändring av eget kapital	2,9	8,0	3,9	3,9	10,3

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 2020 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 2020 är negativt och därmed har en derivatskuld på totalt 0,9 mnkr bokförts.

Risk och flöde

Anläggningsstillgångar

Åren 2016–2020 har kommunens anläggningar i snitt ökat med 5,7 procent per år. År 2020 uppgår de totala anläggningstillgångarna till 14 017 mnkr, vilket är en ökning med 5,9 procent jämfört med 2019. Det är finansiella långfristiga fodringar och bidrag till infrastruktur som ökar jämfört med förra året och det till följd av ökad utlåning till Huddinge Samhällsfastigheter samt medfinansiering av tunnel i Glömsta kopplad till byggnation av Tvärförbindelse Södertörn.

Anläggningar, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Immateriella	1	2	3	2	1
Materiella					
Mark, byggnader och tekniska	2 116	2 399	2 690	2 983	3 088
Maskiner och inventarier	221	235	237	279	303
Finansiella					
Värdepapper, andelar och aktier	1 188	1 217	1 252	1 255	1 255
Långfristiga fordringar	7 498	7 492	7 681	8 032	8 322
Bidrag till infrastruktur		12	713	683	1 048
	11	11	12	13	14
Summa	024	357	575	234	017

Borgensåtaganden

Det totala borgensåtagandet uppgick vid årsskiftet till 662 mnkr. 2019-12-31 var åtagandet 679 mnkr. Under perioden 2016–2020 har inga garantier infriats.

Borgensåtaganden, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Helägda bolag					
Huge Bostäder AB / Huddinge					
Samhällsfastigheter AB	103	1	1	1	0
Delägda bolag/förbund	1 172	1 049	470	443	432
Övriga					
Bostadsrättsföreningar	263	246	241	235	229
Övriga Föreningar	0	0	0	0	0
Förlustansvar för egna hem	2	1	0	0	0
Summa	1 540	1 297	712	679	662

Pensionsavsättningar

Pensionsavsättningar, inklusive löneskatt, uppgår till 2 495 mnkr vilket är en ökning med 41 mnkr (0,7 %) från föregående år. Ökningen beror på fler anställda och fler med pensionsgrundande lön som ger rätt till förmånsbestämd pension. Pensionsavsättningen har ökat med 1,4 procent per år de senaste fem åren. Avsättningen till nya pensioner ökar andelsmässigt varje år medan den så kallade ansvarsförbindelsen minskar årligen. Den utvecklingen kommer att fortsätta framöver. De totala pensionsförpliktelserna kommer att fortsätta öka kommande år.

Pensioner, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Avsättning	582	641	719	815	894
Äldre än 1998	1 749	1 702	1 676	1 639	1 600
Total skuld	2 331	2 343	2 394	2 454	2 495

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 2020 var 1,6 mnkr vilket motsvarar 0,5 procent.

Marknadsvärden pensionsportfölj	2016	2017	2018	2019	2020
Mnkr					
Placering internbanken	300	300	350	350	350
Likvida medel	46	52	6	10	12
Totalt	346	352	356	360	362

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	2020
10 öre förändring av kommunalskatten	27,0
1 procents löneförändring	38,0
1 procents prisförändring	28,9
1 procents förändring försörjningsstöd	0,8
1 procents hyresförändring	7,1
1 procents avgiftsförändring	3,0
10 heltidstjänster	6,9
1 procentenhet förändrad marknadsränta*	17,2

*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.

Prognosen för kommunens helårsresultat i augusti uppvisade en avvikelse mot budget med +19 mnkr (+114 mnkr exklusive exploateringsvinster). Avvikelse i bokslutet blev 155 mnkr bättre. Den största avvikelsen redovisas inom kommunens centrala poster (pensioner, avskrivningar och reserverade medel) med +203 mnkr och beror främst på anpassning till ny redovisningsprincip avseende gatukostnadsersättningar. I prognosen reserverades också för en eventuell inlösen av pensionsskulden. Efter utredning beslutades att inte genomföra inlösen. Skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning avviker med -20 mnkr och finansnettot med -15 mnkr. Nämndernas avvikelse mot prognos är -13 mnkr.

Trenden är att prognoserna har större träffsäkerhet i augusti än i mars. En delförklaring till prognosavvikelserna är beslut om justeringar av budgetramar under året som också påverkat budgetavvikelsen. År 2020 har osäkerheterna kring pandemin och dess påverkan på ekonomin inneburit svårigheter att göra bra prognoser. Därutöver genomfördes anpassning till ny redovisningsprincip sent under året.

Budgetavvikelser helårs- prognoser 2020, Mnkr	Mars	Augusti	Bokslut
Nämnder	-21	61	48
Centrala poster	36	-97	106
Exploateringar	-75	-95	-96
Skatter och utjämning	40	138	118
Finansnetto	16	13	-3
Årets resultat	-4	19	174
Resultat ekonomiskt mål	71	114	270

Budgetföljsamhet

En förutsättning för en sund ekonomi är god budgetföljsamhet. Störst avvikelse redovisas för skatter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning med +118 mnkr, vilket beror på att statens kompensation till kommunsektorn överstiger pandemins effekter på skatteintäkterna. Skatteintäkterna står för -88 mnkr och generella bidrag och utjämning för +206 mnkr. Nämnderna redovisar sammantaget en positiv avvikelse mot budget med 48 mnkr. Kostnader för pensioner redovisar underskott som vägs upp av högre kapitaltjänstintäkter och anpassning till ny redovisningsprincip, sammantaget en avvikelse med +70 mnkr. Reserverade medel för tillkommande lokalhyror redovisar överskott mot budget med +27 mnkr. Avskrivningarna är lägre än budget med +9 mnkr till följd av lägre investeringstakt än planerat för året. Exploateringsverksamheten redovisar -96 mnkr på grund av lägre fastighetsintäkter än budgeterat för året.

Budgetavvikelser, Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Budgeterat resultat	43,0	242,2	252,9	160,7	245,7
Nämnderna	-21,1	-3,1	43,1	96,9	48,1
Reserverade medel	8,2	27,0	73,6	20,3	26,6
Pensioner och försäkringar	-7,4	-5,6	-67,2	-47,2	69,6
Avskrivningar	-3,1	0,3	15,1	28,4	9,2
Exploateringsvinst	0,4	29,0	-95,5	-65,6	-95,5
Skatteintäkter och generella statsbidrag	40,7	52,1	-23,3	8,1	118,4
Finansnetto	57,5	10,5	-15,0	-8,9	-2,6
Övriga avvikelser	7,6	0,1	0,4	0,4	0,5
Årets resultat	125,8	352,5	184,1	193,0	419,9

Nämnderna redovisar sammantaget en positiv avvikelse mot budget med 0,8 procent. Kommunstyrelsen och gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden samt klimat- och stadsmiljönämnden redovisar underskott och övriga nämnder redovisar överskott eller ett resultat i enlighet med budget.

Nämndernas resultat, mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Kommunstyrelse	11,9	22,6	18,5	13,4	-23,0
Förskolenämnd	-20,2	-13,6	25,2	30,3	25,4
Grundskolenämnd	3,3	-15,7	28,5	31,8	24,5
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-	-	-	-1,7	-46,4
Socialnämnd	-19,1	-30,9	-5,4	16,6	38,8
Vård- och omsorgsnämnd	-	-	-	19,3	40,4
Kultur- och fritidsnämnd	0,1	-3,4	2,3	0,0	1,7
Klimat- och stadsmiljönämnd	-	-	-	-16,1	-21,2
Bygglövs- och tillsynsnämnd	-	-	-	2,7	6,7
Revision	1,3	0,9	-0,2	0,5	1,2
Summa nämnder	-21,1	-3,1	43,1	96,9	48,1

Kommunstyrelsens underskott beror främst på aktiveringar av anläggningar relaterade till samhällsbyggnadsinvesteringar. Exklusive detta är utfallet ett plus med +8,8 mnkr som beror på vakanser och erhållna statliga bidrag.

Förskolenämndens överskott beror främst på att förskolorna i egen regi har en positiv avvikelse mot budget med +19,6 mnkr. Samtliga förskoleområden redovisar överskott. Ersättning för sjuklönekostnader från staten (+12,6 mnkr), minskade personalkostnader på grund av färre barn samt statsbidrag för minskad segregation (+2,8 mnkr) och bättre språkutveckling (+1,8 mnkr) har bidragit. Lägre volymer med sammantaget 43 färre inskrivna barn ger ett överskott på +4,3 mnkr. Förskolebarn i egen regi understiger budget med 135 barn. Förskolebarnen i privat regi samt i andra kommuner överstiger budget med 91. Andelen barn i egen regi uppgår till 67 procent år 2020.

Grundskolenämndens överskott avser högre intäkter än budgeterat. Av 25 skolenheter redovisar 18 överskott och 7 underskott. Sammantaget redovisar de kommunala skolorna i egen regi +5,4 mnkr, delvis på grund av statens kompensation för ökade sjuklönekostnader på grund av pandemi. I överskottet ingår skuldåterbäring för att täcka tidigare års underskott. Större budgetavvikelser redovisas kopplat till volymer. Grundskola F-9 redovisar +2,7 mnkr till följd av 129 färre elever än budgeterat, där antalet elever i egen regi är 365 färre. Antalet elever hos annan utförare är 236 fler än budgeterat. I snitt har Huddingeelever i kommunens skolor uppgått till 77 procent av totala elever de senaste tre åren. Fritidshem F-6 redovisar +6,3 mnkr till följd av 417 färre elever än budgeterat, där antalet i egen regi är 520 elever färre, men hos annan utförare är 103 fler än budgeterat. Grundsärskolan och särskolefritids redovisar -12,0 mnkr på grund av 40 respektive 20 fler elever än budgeterat. Elever inom grundsärskolan i Huddinges kommunala skolor har ökat från 91 procent år 2018 till 95 procent år 2020.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett större underskott. Nämndens underskott till följd av lägre schablonintäkter från Migrationsverket och kostnader för stämningssmål exkluderas vid fastställande resultatöverföring. Det justerade resultatet är -16,1 mnkr.

Ekonomiskt bistånd har ett negativt utfall med -21,7 mnkr. Statsbidrag från Migrationsverket är väsentlig lägre än budgeterat (-30,7 mnkr). Samtidigt redovisar försörjningsstöd överskott (+6,8 mnkr) till följd av färre personer i behov av stöd. Volymerna har minskat med 238 personer (105 hushåll) sedan i fjol. Minskningen beror på flera faktorer; ensamkommande ungdomar som gått vidare till arbete eller högre studier, färre nyanlända och flera avslutade samt ett intensifierat arbete som bedrivits för att stötta bostadslösa personer till att hitta stabila boendelösningar med rimliga hyresnivåer, vilket gjort att flera hushåll blivit självförsörjande.

Ungdomsgymnasiet redovisar -21,3 mnkr. Resurstilldelningen till gymnasieskolorna baseras med få undantag (gymnasiesärskola och andra speciella behov) på en elevpeng per program som är gemensam för Storstockholmsregionen. Kostnaderna måste rymmas inom de intäkter som eleverna genererar. Med dessa förutsättningar går tre skolor med underskott; Sjödalsgymnasiet, Sågbäcksgymnasiet och Widerströmska gymnasiet. Kommunens folkbokförda gymnasieelever uppgår till 4 517 år 2020, vilket är en ökning med 263 elever jämfört med i fjol. Trots det har eleverna i Huddinges skolor minskat. Minskningen är helt kopplad till elever folkbokförda i kommunen. Av dessa går 74 procent i en gymnasieskola hos en annan utförare. År 2018 var andelen 68 procent och år 2019 var andelen 71 procent. Av de elever som finns i kommunens egna skolor är 61 procent från andra kommuner. Av de elever som går i Huddinges gymnasieskolor anger 59 procent (56 % år 2019) att de kan rekommendera sin skola till någon annan. Resultaten skiftar mellan skolorna. Huddingegymnasiet och Sågbäcksgymnasiet förbättrar sina resultat medan Sjödalsgymnasiet och Östra gymnasiet försämrar sina resultat. Gymnasial vuxenutbildning är en anslagsfinansierad verksamhet och håller sig inom budget. Antalet elever har ökat med 130 personer, vilket kan jämföras med i fjol då elevantalet minskade med -77 personer.

Socialnämnden redovisar ett överskott som sammantaget beror både på högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Vård och behandling redovisar +23 mnkr som resultat av målet att korta placeringstiden för samtliga insatser. Syftet har varit att ge rätt insats i rätt tid (individen ska vara motiverad när insatsen påbörjas) och till en beslutad kostnad. Ett uttalat mål är att använda resurserna och kompetensen inom socialtjänstens egen öppenvård mer, men även här har det varit färre klienter 2020 till följd av risk för smitt-

spridning i och med pandemin och svårigheter att ta in vikarier vid sjukfrånvaro. Insatsen institutionsvård för 0–20 åringar har däremot ökat. Ensamkommande barn och unga redovisar +1,5 mnkr till följd av minskat inflöde. Verksamheten finansieras med statsbidrag. Socialpsykiatri redovisar +1,3 mnkr till följd av vakanta tjänster samt statsbidrag för sjuklönekostnader. Övriga verksamheter redovisar mindre avvikelser från budget. Därutöver finns motsvarande +11,8 mnkr som inte behövt nyttjas.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett överskott. Funktionshinderområdet redovisar +20,3 mnkr främst till följd av att volymerna inom bostad med särskild service enligt LSS inte ökat i den omfattning som planerats. Äldreomsorg redovisar +19,8 mnkr där biståndskansliet redovisar ett överskott om +57,5 mnkr medan verksamheterna i egen regi redovisar ett underskott om -41,0 mnkr. Underskottet i egen regi avser både hemtjänst och särskilt boende och förklaras av att verksamheten inte är anpassad till intäktsnivåerna. Överskottet inom biståndskansliet förklaras av lägre volymer främst inom särskilt boende till följd av pandemin. Överdödlighet inom kommunens äldreboenden, tillsammans med att platser inte gått att belägga på grund av smitta och risk för smittspridning samt att personer tackat nej till plats, har medfört att volymerna minskat. Biståndskansliet har även jobbat för att fler ska kunna bo kvar hemma med hemtjänst och förebyggande insatser. I december 2020 var antalet ersatta platser 518 att jämföra med 618 i december 2019. Även inom hemtjänsten minskade antalet ersatta timmar i början av pandemin, men sedan september har antalet ersatta timmar varit i nivå med föregående år eller något fler. Korttidsboende och dagverksamhet som hållit stängt under delar av året redovisar totalt sett ett överskott om +7,7 mnkr. Socialpsykiatri redovisar +2,8 mnkr eftersom förväntade volymökningar kom först under hösten. Ledning och stöd redovisar -2,7 mnkr på grund av ökade kostnader för bemanningscenter och sjuksköterskeverksamhet som behövt stärka upp bemanningen med anledning av pandemin.

Kultur- och fritidsnämnden redovisar ett mindre överskott. Centralt redovisas +5,8 mnkr till följd av lägre kostnader på grund av pandemin, vakanser samt centrala utvecklingsmedel som inte använts. Verksamheterna ungdom och kulturstrategiska redovisar överskott då en del aktiviteter behövts ställas in. Idrott och anläggning redovisar -6,2 mnkr som till stor del beror på intäktsbortfall för Huddingeallen som hållits stängd samt på högre kostnad för städ, förbrukningsmaterial och personal kopplat till pandemin. Även övriga sporthallar och anläggningar har haft lägre intäkter än budget.

Klimat- och stadsmiljönämnden redovisar ett underskott om -21,2 mnkr, varav 10 mnkr avser prioriterade insatser som kommunfullmäktige fattat beslut om ska genomföras. Det

handlar om trygghetsskapande och förebyggande underhållsåtgärder. Stadsmiljöavdelningen redovisar -22,3 mnkr. Den negativa avvikelserna finns inom barmarksunderhåll och avser åtgärder inom vägunderhåll och trafikskador inom väg och belysning. Verksamheten för vinterunderhåll har en positiv avvikelse tack vare mycket milda vintermånader år 2020.

Bygglövs- och tillsynsnämnden visar en positiv avvikelse mot budget. Miljötillsyn redovisar +5,4 mnkr till följd av högre intäkter från taxor/avgifter samt statsbidrag och till följd av lägre kostnader för varor och tjänster, personal samt konsulter och inhyrd personal. Centralt redovisas +1,3 mnkr till följd av vakanta tjänster. Antalet sökta bygglov har varit i nivå med tidigare år medan, antalet nybyggnadskartor har ökat något. Ökningen avser enklare typerna av nybyggnadskartor som inte genererar lika mycket intäkter.

Balanskravsresultat

Balanskravet

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

Balanskravsutredning					
Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat	125,8	352,5	184,1	193,0	419,8
-Reducering reavinster	-0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1
+Just. reavinst enl. undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+Just. reaförlust enl. Undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/-Orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	1,1	-0,2
+/-Återföring orealiserade vinster/förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	125,7	352,5	184,1	194,0	419,5
Reservering till RUR	0,0	-84,3	-18,4	-22,5	-26,8
Disponering från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	125,7	268,2	165,7	171,5	392,7
Ackumulerat Balanskravsresultat	1 423,0	1 691,2	1 856,9	2 028,4	2 421,1

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 393 mnkr.

Åren 2004–2006 avsattes totalt 250 mnkr som omstruktureringskostnad för framtida ökade pensionskostnader. Även om dessa öronmärkningar 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					
	2016	2017	2018	2019	2020
Ingående värde, mnkr	-491,4	-491,4	-575,7	-594,1	-616,6
Reservering, mnkr	0,0	-84,3	-18,4	-22,5	-26,8
Disponering, mnkr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående värde, mnkr	-491,4	-575,7	-594,1	-616,6	-643,4
Utgående värde av skatter och bidrag, %	9,1	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 2020 avsätts 26,8 mnkr och RUR uppgår då till 643 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:

Medelantal anställda	2019	2020
Huddinge kommun	6 695	6 640
Huddinge Samhällsfastigheter AB	149	146
Huge Bostäder AB	158	157
Söderenergi AB	148	148
SRV Återvinning	227	229
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	50	50
Södertörns brandförsvarsförbund	406	405

År 2020	Andel kvinnor	Andel män
Huddinge kommun	77%	23%
Huddinge Samhällsfastigheter AB	45%	55%
Huge Bostäder AB	41%	59%
Söderenergi AB	18%	82%
SRV Återvinning AB	21%	79%
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	26%	74%
Södertörns brandförsvarsförbund	16%	84%

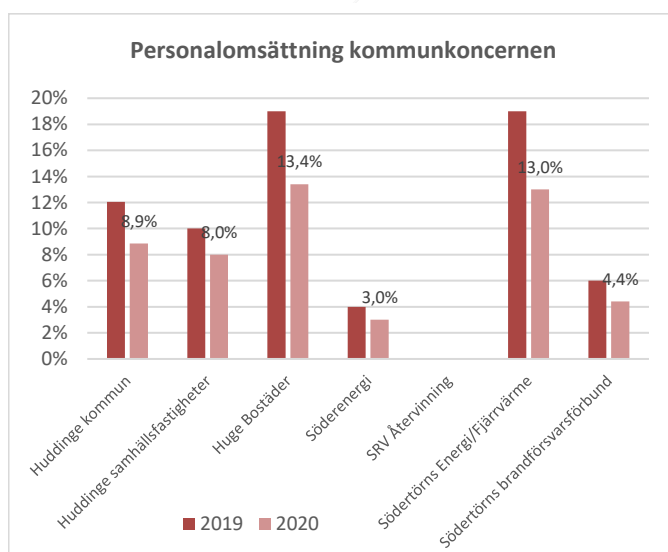
År 2020	Andel anställda - 34 år	Andel anställda - 35-54 år	Andel anställda - 55+ år	Medel-ålder
Huddinge kommun	21%	53%	26%	46 år
Huddinge Samhällsfastigheter AB	14%	49%	37%	49 år
Huge Bostäder AB	14%	47%	39%	49 år
Söderenergi AB	25%	61%	14%	47 år
SRV Återvinning AB	-	-	-	-
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	11%	60%	29%	47 år
Södertörns brandförsvarsförbund	22%	59%	20%	44 år

År 2020	Andel heltidsanställda	Andel deltidanställda
Huddinge kommun	81%	19%
Huddinge Samhällsfastigheter AB	61%	39%
Huge Bostäder AB	39%	57%
Söderenergi AB	100%	0%
SRV Återvinning AB	-	-
Södertörns Energi/Fjärrvärme AB	100%	0%
Södertörns brandförsvarsförbund	99%	2%

Kommunkoncernens arbete med personalförsörjning

Kommunkoncernens personalomsättning

Nedan redovisas ett diagram över personalomsättningen i kommunkoncernen samt en tabell över antalet avgångar under året. 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.



Personalomsättningen har minskat under 2020 hos samtliga organisationer i kommunkoncernen jämfört med 2019.

Insatser för att attrahera nya medarbetare

Som exempel på bolagens arbete med att attrahera nya medarbetare beskriver Söderenergi AB att de arbetar med ett långsiktigt perspektiv där de synliggör bolaget som en attraktiv arbetsgivare för såväl studenter som yrkesverksamma. Därför arbetar de för att synas både på yrkeshögskolor och högskolor och erbjuda praktikplatser, föreläsningar och examensarbete. Dessutom har de ett traineeprogram inom drift-, mekanik- och elområdet. Under 2020 har de även blivit mer aktiva i de viktigaste sociala medierna, till exempel LinkedIn.

Ett annat exempel är Huddinge Samhällsfastigheter AB som under 2020 har implementerat ett nytt system för digital utbildning där vi har startat upp en introduktionskurs för nyanställda. Detta för att få en likvärdig introduktion för alla nyanställda och underlätta för nyanställda att snabbt komma

in i arbetet, känna trivsel på arbetsplatsen och delaktighet i verksamheten.

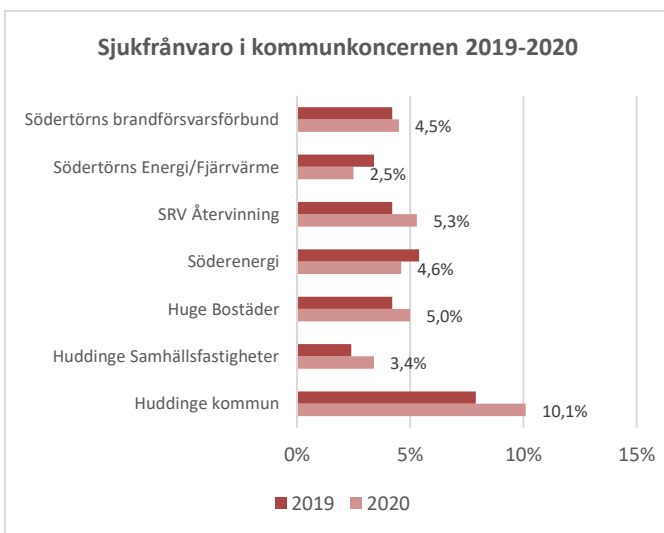
Kommunkoncernens arbete med kompetensutveckling

Som exempel på bolagens arbete med kompetensutveckling har Söderenergi AB en medveten strategi för kompetensutveckling. Utbildning har under 2020 särskilt skett inom arbetsmiljöområdet där bolaget satsat både på medarbetare, skyddsombud och chefer/ledare. För chefer finns även utbildningar såsom "Ny som chef", "Att leda utan att vara chef" samt andra individanpassade ledarprogram.

Ett annat exempel är Huddinge Samhällsfastigheter AB som även de under året har genomfört kompetensutveckling för chefsgruppen inom arbetsmiljö med fokus på lagstiftningen och chefsansvaret. Även nya skyddsombud har utbildats inom arbetsmiljö. Södertörns brandförsvärsförbund har också genomfört en gemensam grundutbildning i arbetsmiljö på tre dagar för blivande chefer och skyddsombud i samverkan.

Kommunkoncernens sjukfrånvaro

Nedan redovisas ett diagram över sjukfrånvaron jämfört med föregående år, en tabell med den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen samt en tabell med sjukfrånvaron per nämnd och per bolag.



Vissa av organisationerna i kommunkoncernen har ökat sin sjukfrånvaro under 2020, och andra har minskat sin sjukfrånvaro. Söderenergi AB beskriver till exempel att stora delar av bolagets personalgrupp har arbetat hemifrån sedan mars 2020 för att undvika smittspridning och för att skydda vår operativa drift. Sjukfrånvaron i SRV återvinning AB har däremot ökat med anledning av att den korta sjukfrånvaron ökat i samband med Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

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

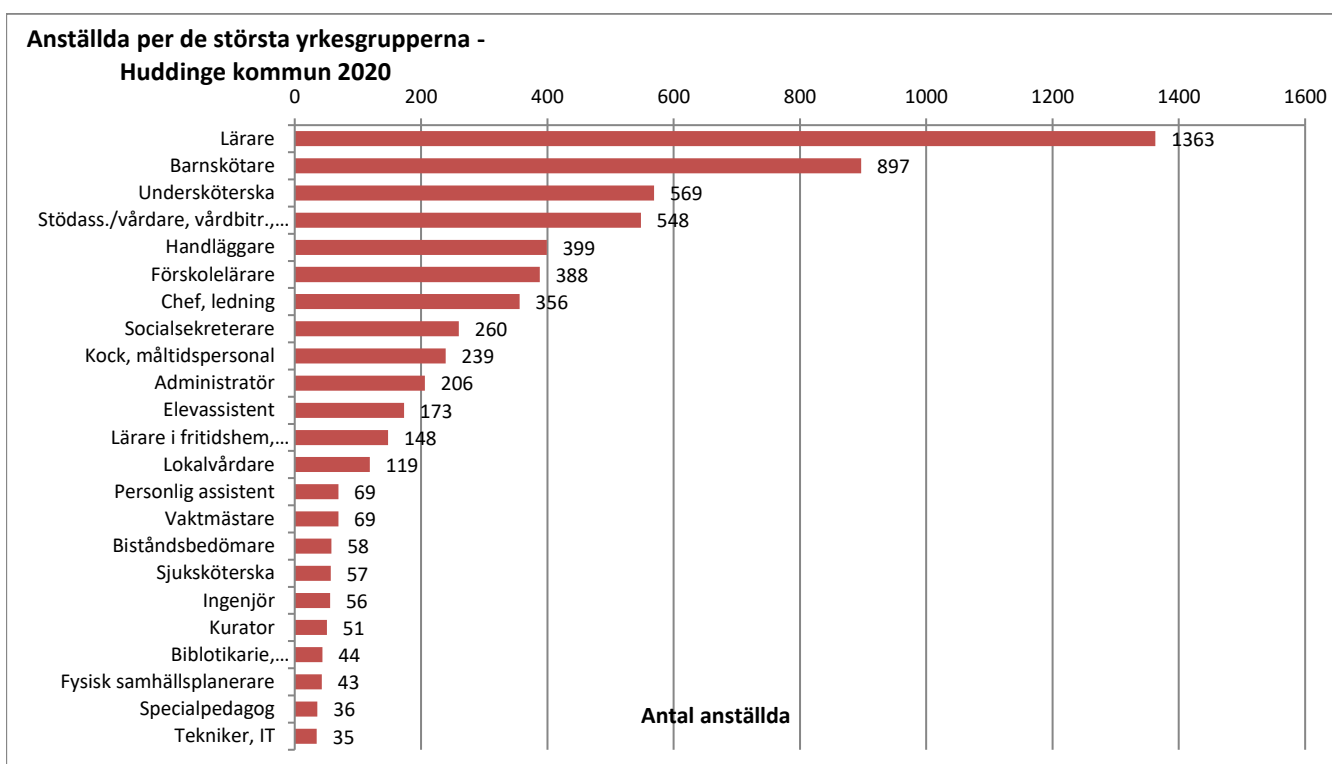
Obligatorisk sjukfrånvaroredovisning	Huddinge kommun	HUGE	HUSF	Söderenergi	SRV	SEAB/SFAB	SBFF
Total sjukfrånvaro i % av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	10,1%	5,0%	3,4%	4,6%	5,3%	2,5%	4,5%
Andel av sjukfrånvaron som är sammanhängande 60 dagar eller mer %	38,7%	39,5%	12,9%	48,5%	-	47,2%	16,9%
Sjukfrånvaron för kvinnor %	11,0%	1,9%	3,1%	4,8%	-	4,2%	6,6%
Sjukfrånvaron för män %	7,1%	3,1%	3,5%	4,6%	-	1,8%	5,2%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre %	10,0%	0,2%	0,0%	2,2%	-	-	6,1%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år %	8,9%	1,4%	4,6%	3,5%	-	2,5%	4,0%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre %	11,3%	3,4%	3,2%	6,1%	-	2,8%	5,1%

Väsentliga personalförhållanden – kommunen

Kommunens medarbetare

I december 2020 var drygt 6 500 medarbetare anställda i Huddinge kommun (tjänstställda exkluderat). Antalet anställda har minskat med 1,7 procent, eller drygt 110 medarbetare, jämfört med motsvarande månad föregående år. Kommunen är den näst största arbetsgivaren i Huddinge. 40 procent av de anställda bor i kommunen.

Bland de största yrkesgrupperna finns lärare, barnskötare, förskollärare samt omsorgspersonal som stödassistenter eller undersköterskor (se diagram nedan).



Kommunens arbete med personalförsörjning

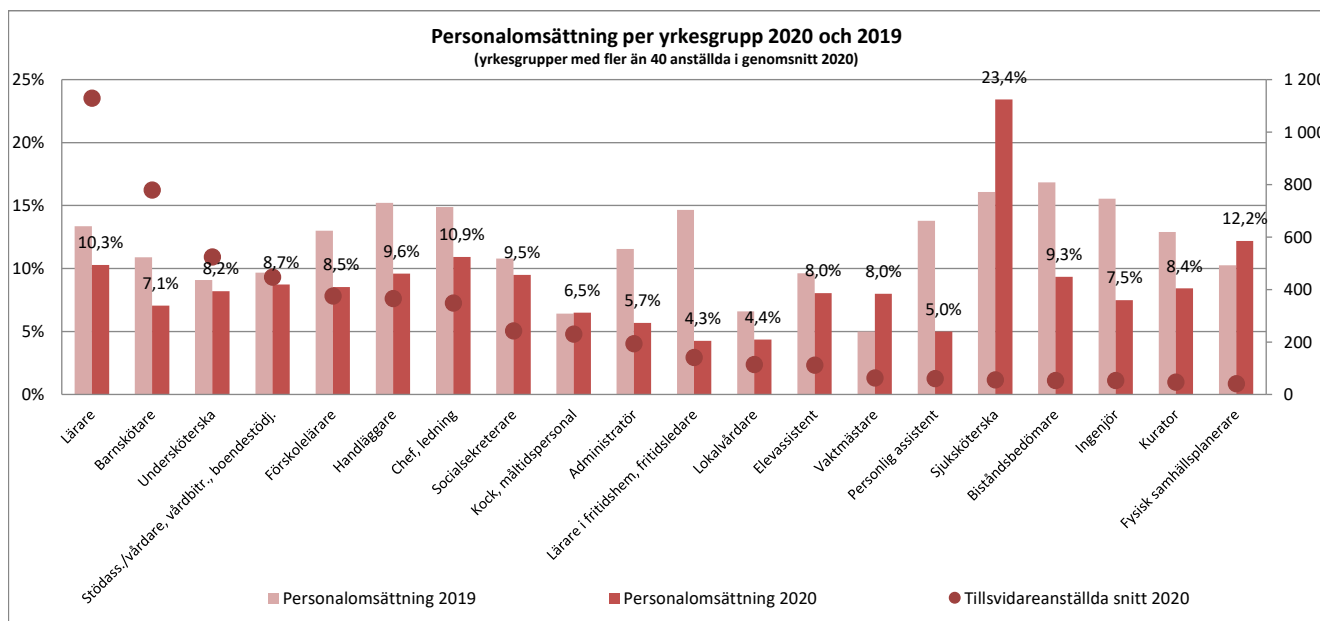
För Huddinge kommun är personalförsörjningen en fortsatt utmaning. Det råder brist inom yrkesgrupper såsom lärare, förskolelärare, sjuksköterskor, undersköterskor och ingenjörer. Det är viktigt att både attrahera nya medarbetare och behålla befintliga.

Kommunens personalomsättning

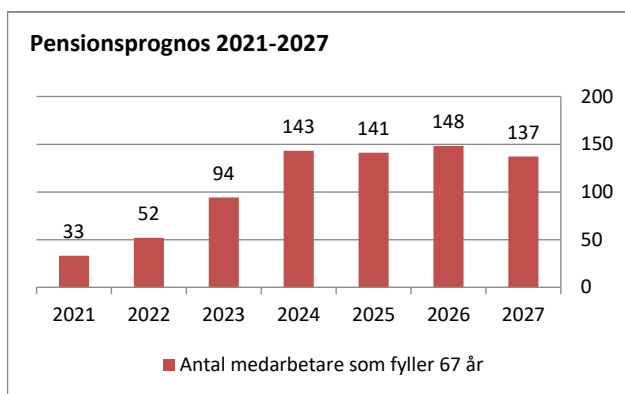
Personalomsättningen, andelen tillsvidareanställda som slutat i kommunen, var 8,9 procent för 2020. Detta motsvarar drygt 500 externa avgångar inklusive pensionsavgångar. Ett nytt sätt att beräkna antal avgångar och personalomsättningen har införts för att felregistreringar av avgångskoder ska undvikas i statistiken. Även 2019 år siffror är omräknade för att kunna jämföra bakåt i tiden.

Personalomsättningen har minskat under 2020 (2019: 12,1 procent). Den har minskat för i princip samtliga verksamheter inom kommunen. Högst är personalomsättningen bland yngre medarbetare (upp till 29 år). Den blir sedan lägre i takt med ökad ålder. Personalomsättningen har minskat under 2020 i samtliga åldersgrupper.

Personalomsättningen varierar mellan olika yrkeskategorier. För 2020 har den minskat för många av kommunens yrkesgrupper, inklusive bristyrkesgrupper såsom lärare, barnskötare, undersköterskor, förskolelärare och ingenjörer. Men för sjuksköterskor har personalomsättningen ökat jämfört med föregående år då 13 medarbetare slutat jämfört med 9 medarbetare 2019 (se diagram).



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 undersköterskor, gymnasielärare, stödassistenter/vårdbiträde, sjuksköterskor och lärare i modersmål.

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 2020 gick en av tre i pension före 65 års ålder, en av tre vid 65 års ålder och en av tre vid 66 eller 67 års ålder (se tabell).

Pensionsålder 2020	Antal	Andel
61-64 år	31	33%
65 år	32	34%
66 år	20	21%
67 år	11	12%

För att motivera medarbetare att förlänga sitt arbetsliv erbjuder kommunen förmånen arbetstidsförkortning för medarbetare mellan 63-65 år. Arbets-

tidsförkortningen ska motsvara minst 20 procent och arbetsgivaren täcker upp tio procent av inkomstbortfallet och ger fortsatt inbetalning till tjänstepension motsvarande ordinarie sysselsättningsgrad. Antalet medarbetare som nyttjade förmånen har ökat under 2020 till 74 medarbetare (2019: 58 medarbetare). Riktlinjerna har omarbetats under året för att från och med 2021 förlängas till att omfatta medarbetare upp till 68 år.

Insatser för att attrahera nya medarbetare

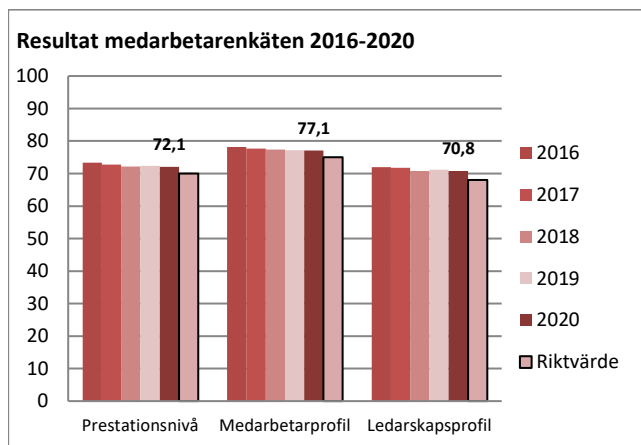
Kommunen har genomfört flera insatser för att attrahera nya medarbetare. Kommunen har varit representerad på LAVA-mässan på KTH och Södertörns högskolas arbetsmarknads-mässa för att träffa studenter inom bland annat samhällsbyggnad. Varje år har kommunen feriepraktik för ungdomar boende i kommunen och under sommaren arbetade feriepraktikanterna bland annat med parkarbete, den digitala fritidsgården, inom idrott och anläggning samt som gatamusikanter.

En kompetensförsörjningsstrategi för stöd-, vård och omsorgsverksamheterna är framtagen under året innehållande mål och aktiviteter kopplat till personalförsörjningens alla delar; attrahera, rekrytera, utveckla/behålla och avveckla. Strategin har utarbetats genom omvärldsbevakning, litteraturstudier samt djupintervjuer och fokusgrupper med chefer och medarbetare i verksamheten.

Medarbetarnas förutsättningar och engagemang

Kommunen arbetar på flera olika sätt för att behålla medarbetare och skapa goda förutsättningar för medarbetarna. Kommunen bedriver ett systematiskt arbetsmiljöarbete i syfte att främja hälsa och förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet.

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 2020.



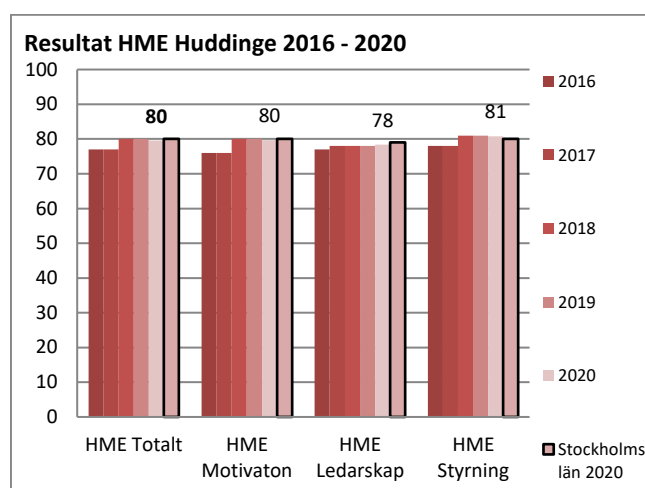
Huddinge kommuns samlade resultat i medarbetarenkäten, Prestationsnivån, är 72,1 (72,2 för kvinnor och 71,9 för män). Det är ett gott resultat både i jämförelse med riktvärdet på 70 och i jämförelse med andra kommuner som använder samma mätmodell. Värdet har minskat marginellt jämfört med föregående 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.

Nästan 87 procent av medarbetarna med barn under 12 år är nöjda med hur arbetsplatsen underlättar för föräldrar så att de kan förena arbete med föräldraskap. Medarbetarna anser att de kan påverka sin arbetstid i hög utsträckning och 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 drygt 80 kommuner inrapporterat sina uppmätta HME-värden för 2020.

Huddinge kommuns HME Totalt för 2020 var 80 vilket är i nivå med genomsnittet av de 13 kommuner i Stockholms län som rapporterat in värden och något över riksgenomsnittet. Huddinges värde är oförändrat jämfört med föregående år (se diagram).



Även för delindexen Motivation, Ledarskap och Styrning har Huddinge kommun goda värden i jämförelse med läns-genomsnittet.

Kommunens arbete med kompetensutveckling

Kompetensutvecklingsinsatser under året

Kommunen har arbetat med en mängd olika kompetensutvecklingsinsatser under året.

Utifrån ett identifierat kompetensutvecklingsbehov kring bemötande av barn med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar fortbildades 1 800 medarbetare i förskolan under hösten år 2020. Med anledning av Covid-19 genomfördes samtliga föreläsningar digitalt. Förskolan har också påbörjat en kompetenshöjande utbildning i form av barnskötarutbildning till medarbetare som saknar en sådan utbildning för att stärka kompetensen hos förskolans medarbetare.

Under året startades den arbetsintegrerade utbildningen för lärare mot fritidshem. Utbildningen vänder sig till de som redan jobbar inom fritidshem men som inte har den formella behörigheten, men även till andra som vill bli behöriga fritidshemslärare. De studenter som under våren tillsattes på kommunens sju tilldelade platser har nu påbörjat utbildningen som pågår i fyra år. Utbildningen är framtagen i samarbete med Botkyrka, Södertälje, Salem och Nykvarn samt Södertörns högskola.

Socialnämndens medarbetare har under året getts möjlighet att delta i utbildning från Barnrättsbyrån och flertalet enheter har arbetat med att gå igenom barnkonventionens artiklar och hur de ska omsätta dem i sitt dagliga arbete för att säkra att arbetet sker i enlighet med lagens intentioner. Dessutom har en endagsutbildning i suicidprevention med syfte att sprida kunskap om psykisk ohälsa och suicid genomförts till över 200 medarbetare inom kommunen.

Inom äldreomsorgen har arbetet fokuserat på utbildningsinsatser för medarbetare kopplade till kvalitetsregistret för beteendemässiga och psykiska symtom vid demens (BPSD-registret), lågaffektivt bemötande samt hot och våld.

Satsning på e-utbildningar under 2020

Huddinge införde under 2019 Kompetensmenyn för chefer. Det är en komplett lärplattform där man kan skapa, distribuera, hantera och följa upp kompetensutveckling. I början av 2020 gjordes anpassningar av verktyget för att kunna skapa huddingesspecifika e-utbildningar som kan erbjudas alla kommunens medarbetare. Under året har ett flertal e-utbildningar producerats bland annat för informationssäkerhet, certifierad beställare vid upphandlingar och en digital chefsintroduktion. Andra utbildningar som är under framtagande är en miljöutbildning och en introduktionsutbildning för medarbetare inom samhällsbyggnadsområdet.

Som en följd av coronapandemin uppstod ett behov av att snabbt ta fram en introduktionsutbildning för personal som nyanställs eller förflyttas till omvårdnadsarbete. En e-utbildning innehållande baskunskaper i vård- och omsorgsarbete, basala hygienrutiner, ergonomi med mera togs fram och tillgängliggjordes för målgruppen i Kompetensmenyn.

Chefsutvecklingsinsatser

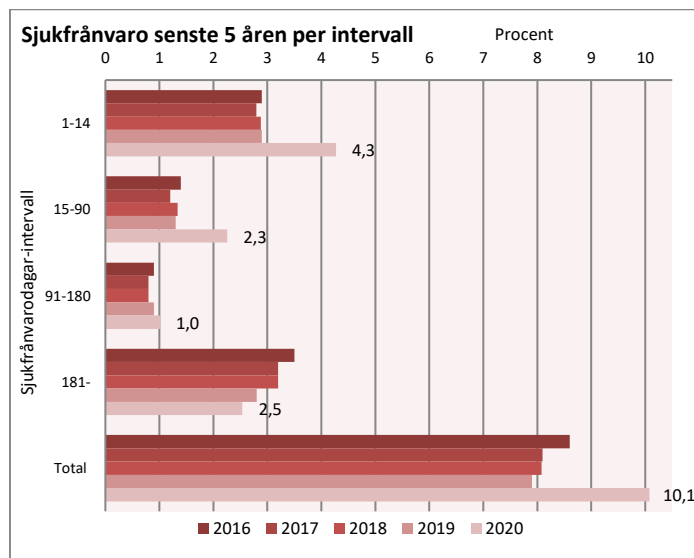
Kommunens chefer erbjuds årligen ett antal chefsutbildningar inom bland annat grundläggande arbetsmiljö, rehabilitering, träffsäkra rekryteringar, arbetsrätt, transformerande ledarskap, lönebildning och lönesättning. Nytt för 2020 var en fördjupningsutbildning i arbetsmiljö innehållande dels ett seminarium och dels ett certifieringstest. Fördjupningsutbildningen riktar sig till de chefer som gick grundutbildningen för fyra år sedan och vars certifikat i arbetsmiljö löpt ut under året. Under året har halvdagsutbildningar i kommunens system för det systematiska arbetsmiljöarbetet, DigSAM, erbjudits alla chefer.

Med start hösten 2019 och med fortsättning under hela 2020 har Huddinge kommun gjort en särskild satsning på att utbilda chefer i förändringsledning för digital utveckling. Flera insatser i form av föreläsningar, workshops, hemuppgifter, kartläggning och coachning har genomförts under året för att stärka kommunens chefer i förändringsledning. Projektet avslutades i december med en digital kommungemensam chefsdag med fokus på genomförandekraft.

Som följd av coronapandemin ställdes många utbildningar in med mycket kort varsel under våren 2020. Samtliga utbildningar arbetades om och genomfördes i digital form under slutet av våren och under hösten 2020. Två digitala föreläsningar på temat "att arbeta på distans" togs fram, den ena riktade sig till chefer och den andra till medarbetare.

Kommunen har ett chefsaspirantprogram kallat Ledarskapsforum som genomförts i samarbete med Södertälje kommun, Botkyrka kommun och Södertörns Brandförsvärsförbund. Programmet hade 16 deltagare från Huddinge kommunen och avslutades med en digital examinationsdag i maj 2020.

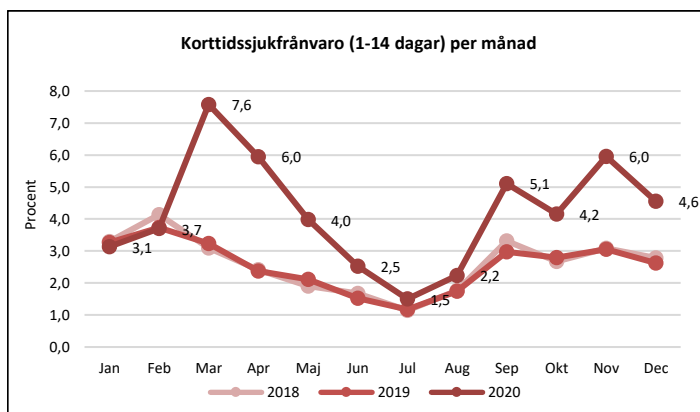
Kommunens sjukfrånvaro



Kommunens sjukfrånvaro har ökat jämfört med föregående år och den totala sjukfrånvaron för 2020 blev 10,1 procent (2019: 7,9 procent). Det är den korta sjukfrånvaron i intervallen 1-14 dagar och 15-90 dagar som har ökat 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, 11,0 procent för kvinnor respektive 7,1 procent för män. Både kvinnors och mäns sjukfrånvaro har ökat under året.

Förskolan är den verksamhet inom kommunen som har högst sjukfrånvaro, följt av medarbetare inom vård- och omsorgsverksamhet.



Den korta sjukfrånvaron har under perioder varit mycket högre under 2020 än jämfört med motsvarande månad föregående år (se diagram). Förskolelärare, barnskötare, lärare, elevassistenter, fritidsledare, stödassistent/vårdbiträde och bibliotekarier är exempel på yrkesgrupper som haft en hög korttidsjukfrånvaro under 2020.

Den totala sjukfrånvaron har ökat för de flesta av kommunens större yrkesgrupper under 2020 och yrkesgrupper som totalt sett har en hög sjukfrånvaro är kontaktyrken såsom elevassistenter, personliga assistenter, barnskötare, undersköterskor, stödassistenter/vårdbiträden och förskolelärare.

Fortsatt aktivt och systematiskt rehabiliteringsarbete

Arbetet med att minska kommunens totala sjukfrånvaro har fortsatt under året med fokus på de långa ärendena över 180 dagar. Trots coronapandemin och en ökad korttidsjukfrånvaro kan resultat ses i minskad andel sjukskrivna i intervallet över 180 dagar.

I maj 2020 avslutades ett samverkansprojekt med Försäkringskassan där arbetet var fokuserat på att stödja förskolans långtidssjukskrivna medarbetare. Majoriteten av de medarbetare som omfattades av projektet återgick i ordinarie eller omplacerat arbete. Några av framgångsfaktorerna var att det utsågs en särskild handläggare hos Försäkringskassan som

arbetade med samtliga ärenden vilket skapade ett effektivare samarbete samt att förståelsen ökade för arbetsgivarens rehabiliteringsarbete och cheferna blev mer medvetna om sitt rehabiliteringsansvar. Samarbetet mellan parterna har utvecklats positivt och Försäkringskassan medverkar bland annat numera i kommunens obligatoriska rehabiliteringsutbildning. Utbildningen har genomförts två gånger under året varav ett tillfälle har varit digitalt.

En revisionsgranskning av kommunens arbete för att minska sjukfrånvaron har genomförts och presenterats under året. Den visade att kommunen bedriver ett strukturerat och systematiskt arbete för att nå låg sjukfrånvaro. Rapporten visar dock att analysen kring orsakerna till kommunens relativt sett höga totala sjukfrånvaron behöver utökas och fördjupas.

Digitalisering av det systematiska arbetsmiljöarbetet

Under året har ett digitalt systemstöd för att dokumentera det systematiska arbetsmiljöarbetet implementerats i kommunen. Syftet var att kunna följa upp arbetsmiljöarbetet på ett effektivt sätt, förenkla dokumentationen för cheferna, ha lättare tillgång till dokumentationen även om verksamheten byter chef, öka transparensen i organisationen och förbättra överblicken och uppföljningen för såväl arbetsgivaren som för skyddsorganisationen. Alla kommunens chefer har erbjudits utbildning i systemet.

Förväntad utveckling

Huddinge kommunkoncern har redovisat goda och stabila resultat under de senaste åren. Bedömningen är att kommunen uppnått fullmäktiges fastställda mål för god ekonomisk hushållning. De framtida demografiska utmaningarna, med en allt äldre befolkning, tillsammans med en väsentligt ökad takt i planerat bostadsbyggande i Huddinge, ställer höga krav på samtliga kommunens verksamheter.

I uppföljning av Hållbart Huddinge 2030 - hållbarhetsrapport 2020 framkom att Huddinge är en kommun som växer och där fler förvärvsarbetar och får högre utbildningsnivåer, förbättrad hälsa och rikligt med uppskattade samt tillgängliga grönområden, styrkor som pekar mot hållbar utveckling. Men Huddinges hållbarhetsrapport visar också på utmaningar med negativ klimatpåverkan, ojämlika levnadsvillkor mellan grupper och kommundelar, samt behov av fler arbetstillfällen inom kommunen.

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

Därtill kvarstår att se vilka konsekvenser som den pågående pandemin medför på kort och lång sikt. Arbetslösheten har ökat snabbt under pandemin och mest oroande är att långtidsarbetslösheten ökar. Befolkningsökningen har varit låg i riket och så även i Huddinge de senaste åren. Under pandemin ser det främst ut att vara storstäder som drabbats. Befolkningsprognoser har redan tidigare börjat skruvas ner och under pandemin ser urbaniseringstrenden ut att, åtminstone tillfälligt, mattas av.

I Mål och budget 2021-2023 har resultatet budgeterats till två procent av skatter och bidrag. 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.

Huddinge har på många områden högre kostnader än andra jämförbara kommuner. Stor vikt ska läggas på att jämföra, analysera och förändra arbetssätt. Kommunen måste arbeta smartare och lära av de kommuner som når lika bra eller bättre resultat med till en lägre kostnad. En ökad digitalisering och automatisering av arbetssätt är nödvändigt.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Mnkr		Kommunen					Kommunkoncern		
		Budget	Prognos	Utfall	Korrigerad*	Utfall	Utfall	Korrigerad*	Utfall
	Not	2020	2020	2020-12	2019-12	2019-12	2020-12	2019-12	2019-12
Verksamhetens intäkter	3,10	1 271,2	1 241,1	1 452,9	1 271,4	1 262,1	2 962,7	2 855,5	2 846,3
Verksamhetens kostnader	4,10	-7 150,2	-7 262,1	-7 283,4	-7 132,6	-7 124,4	-8 127,0	-7 983,5	-7 975,3
Avskrivningar	5	-186,1	-175,5	-176,3	-140,8	-140,8	-580,5	-616,8	-616,8
Verksamhetens nettokostnad		-6 065,1	-6 196,5	-6 006,7	-6 002,0	-6 003,1	-5 744,8	-5 744,7	-5 745,8
Skatteintäkter	6	5 337,4	5 268,7	5 249,6	5 159,1	5 159,1	5 249,6	5 159,1	5 159,1
Generella statsbidrag och utjämning	7,10	978,2	1 185,1	1 184,4	1 007,3	1 007,3	1 184,4	1 007,3	1 007,3
Verksamhetens resultat		250,5	257,3	427,3	164,4	163,3	689,1	421,6	420,6
Finansiella intäkter	8,10	158,6	156,5	160,9	146,9	146,9	58,2	35,6	35,6
Finansiella kostnader	9,10	-163,5	-148,8	-168,4	-172,2	-117,3	-173,9	-195,5	-140,5
Resultat efter finansiella poster		245,7	265,0	419,8	139,0	193,0	573,5	261,7	315,6
Extraordinära intäkter		-	-	-	-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat		245,7	265,0	419,8	139,0	193,0	573,5	261,7	315,6
Årets resultat ekonomiskt mål kommunen		125,7	240,0	395,4	114,7	168,6	-	-	-

* Utfallet för år 2019 är korrigerat med anledning av anpassning till nya redovisningsprinciper enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser driftföring av gatukostnadsersättningar, nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag och redovisning av kostnader för planarbete.

Balansräkning

Mnkr		Kommunen			Kommunkoncern		
			Korrigerad*			Korrigerad*	
TILLGÅNGAR	Not	2020-12	2019-12	2019-12	2020-12	2019-12	2019-12
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,6	1,6	1,6	2,8	4,2	4,2
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>							
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	3 088,4	2 983,0	2 983,0	13 827,5	13 368,4	13 368,4
Maskiner och inventarier	13	303,0	278,5	278,5	1 531,2	1 480,2	1 480,2
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>							
Värdepapper, andelar, aktier	14	1 255,4	1 255,4	1 255,4	147,4	130,1	130,1
Långfristiga fordringar	15	8 322,6	8 032,4	8 032,4	627,8	651,0	651,0
Summa anläggningstillgångar		12 970,0	12 551,0	12 551,0	16 136,7	15 633,9	15 633,9
Bidrag till statlig infrastruktur	16	1 048,2	592,4	683,1	1 048,2	592,4	683,1
Omsättningstillgångar							
Förråd med mera	17	57,2	59,8	110,8	166,2	166,6	217,6
Kortfristiga fordringar	18	545,0	482,7	482,7	887,7	783,9	783,9
Kassa och bank	19	-	-	-	254,3	220,7	220,7
Summa omsättningstillgångar		602,2	542,4	593,5	1 308,2	1 171,3	1 222,3
Summa tillgångar		14 620,4	13 685,8	13 827,5	18 493,1	17 397,6	17 539,3
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital							
Årets resultat		419,8	139,0	193,0	573,5	261,7	315,6
Resultatutjämningsreserv		616,6	616,6	616,6	617,8	617,8	617,8
Övrigt eget kapital		4 619,6	4 480,6	4 316,9	6 157,0	5 884,3	5 720,6
Summa eget kapital	20	5 656,0	5 236,2	5 126,5	7 384,2	6 763,8	6 654,0
Avsättningar							
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	21	893,7	815,5	815,5	990,2	865,5	865,5
Övriga avsättningar	22	1 307,3	739,2	785,2	1 993,2	1 449,1	1 495,2
Summa avsättningar		2 201,0	1 554,6	1 600,7	2 983,4	2 314,7	2 360,7
Skulder							
Långfristiga skulder	23	3 764,6	4 034,8	4 240,2	4 676,5	4 978,7	5 184,1
Kortfristiga skulder	24	2 998,8	2 860,1	2 860,1	3 485,0	3 340,5	3 340,5
Summa skulder		6 763,4	6 894,9	7 100,3	8 161,4	8 319,2	8 524,6
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		14 620,4	13 685,8	13 827,5	18 493,1	17 397,6	17 539,3
Ställda panter och ansvarsförbindelser							
Borgensåtagande	25	661,7	678,9	678,9	661,7	678,9	678,9
Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	26	1 600,6	1 638,8	1 638,8	1 600,6	1 638,8	1 638,8
Leasingåtagande	27	15,7	22,3	22,3	293,5	320,8	320,8
Övriga ansvarsförbindelser	28	4,6	4,7	4,7	31,8	27,4	27,4

* Utfallet för år 2019 är korrigerat med anledning av anpassning till nya redovisningsprinciper enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser driftföring av gatukostnadsersättningar, nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag och redovisning av kostnader för planarbete.

Kassaflödesanalys

Mnkr		Kommunen			Kommunkoncern		
			Korrige-rad*			Korrige-rad*	
	Not	2020-12	2019-12	2019-12	2020-12	2019-12	2019-12
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN							
Årets resultat		419,8	139,0	193,0	573,5	261,7	315,6
Justering för ej likviditetspåverkande poster	29	142,1	219,4	177,6	658,5	752,4	710,6
Övriga likviditetspåverkande poster	30	96,5	93,4	93,4	93,3	32,4	32,4
Poster som redovisas i annan sektion	31	-	-	-	0,6	-0,9	-0,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet		658,3	451,9	464,0	1 325,9	1 045,5	1 057,6
Ökning (-) /minskning (+) av kortfristiga fordringar		-62,3	28,1	28,1	-109,1	32,3	32,3
Ökning (-) /minskning (+) av förråd och varulager		2,6	4,1	-8,0	0,4	-16,7	-28,8
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder		45,8	52,7	52,7	43,5	31,8	31,8
Ökning (-) /minskning (+) av långfristiga fordringar		-290,2	-351,4	-351,4	-290,2	-353,5	-353,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		354,1	185,4	185,4	970,6	739,4	739,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN							
Investering i immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		-	-	-	-	-	-
Investering i materiella anläggningstillgångar		-284,1	-436,1	-436,1	-1 139,6	-1 292,1	-1 292,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		-	-	-	6,7	19,8	19,8
Investering i kommunkoncernföretag		-	-	-	-	-	-
Försäljning av kommunkoncernföretag		-	-	-	-	-	-
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-	-3,3	-3,3	17,4	-3,3	-3,3
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		-	-	-	3,6	-0,3	-0,3
Inbetalning av optionsavtal		-	-	-	-	-	-
Utbetalning av optionsavtal		-	-	-	-	-	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-284,1	-439,4	-439,4	-1 146,6	-1 275,9	-1 275,9
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN							
Nyupptagna lån		-65,9	252,0	252,0	376,2	592,5	592,5
Amortering av skulder för finansiell leasing		-1,0	1,0	1,0	-40,1	-93,7	-93,7
Amortering av långfristiga skulder		-3,1	1,0	1,0	-130,0	71,6	71,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-70,0	253,9	253,9	206,2	570,4	570,4
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR							
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	16	-	-	-	-	-	-
ÅRETS KASSAFLÖDE							
Likvida medel vid årets början*		0,0	0,0	0,0	30,1	33,9	33,9
Likvida medel vid årets slut		0,0	0,0	0,0	155,3	213,6	213,6
Likvida medel vid årets slut		0,0	0,0	0,0	185,4	247,5	247,5

* Utfallet för år 2019 är korrigerat med anledning av anpassning till nya redovisningsprinciper enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Förändringarna avser driftföring av gatukostnadsersättningar, nuvärdesberäkning av medfinansiering för infrastrukturellt bidrag och redovisning av kostnader för planarbete.

Noter till resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning, Mnkr

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.

Söderenergis dotterbolag Söderenergi Kraftvärme AB och Söderenergi Mörby AB har fusionerats upp i moderbolaget per den 16 juli 2020.

Siffrorna för SRV har tagits från SRV:s årsredovisning.

Huddinge kommun har under 2020 färdigställt digitaliseringsarbetet för upprättande av kommunkoncernens räkenskaper.

Jämförelsestörande poster

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

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter som redovisas per 2020-12-31 baseras på SKR:s december-prognos, i enlighet med rekommendation RKR R2 och SKR cirkulär 20:57. Efter bokslutets upprättande publicerar SKR en ny prognos i februari 2021 (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. Eftersom beslutet att följa rekommendationen kom så sent på året fanns ej tid att redovisa detta korrekt genom anläggningsregistret varför hantering gjorts endast via redovisningen för 2020. Poster som påverkar tidigare år har bokats mot konto 2019 Justering mot eget kapital ingående värde. Jämförande period 2019 har i årsredovisningen korrigerats med de belopp som borde ha bokats detta år.

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. Det finns anläggningar avseende pågående investeringar som ej hunnit aktiveras 2020 med ett anskaffningsvärde på 259,7 mnkr där det på ett projekt finns statliga investeringsbidrag med 3 mnkr.

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. Avskrivningar har gjorts på några större projekt som ligger på pågående arbete men som är färdigställda. Tid har ej funnits att aktivera dessa i anläggningsregistret. För de två största projekten "Högmora" och "Förbifart Stockholm" som har ett totalt anskaffningsvärde på 209,4 mnkr har avskrivningar bokats i redovisningen mot pågående arbete med 6,8 mnkr.

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.

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

Gränsdragning mellan kostnad och investering

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

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 resultateffekt, kommunen kommer dock att gå vidare med denna fråga under 2021.

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.

Kommunen har värderat avsättningarna med en på balansdagen aktualiserad diskonteringsränta. Resultatet i bokslutet för 2020 är en ökad avsättning som redovisats som finansiell kostnad. Efter bokslutets upprättande har RKR:s information förtydligats. En ökad avsättning till följd av ändrad diskonteringsränta ska istället motbokas som en ökad tillgång och medför en högre upplösning för resterande år som tillgången aktiveras. Resultatet i bokslutet för 2020 är en högre redovisad kostnad (cirka 43 mnkr) i jämförelse med hantering enligt förtydligad information. Kommunen har en dialog med RKR om tolkning av ny information. Resultatet kan medföra en uppjustering av tillgången i bokslutet för 2021.

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;

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

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

* Skulden för semesterlöneskuld och komp är uppräknad med 1% för löneökningar på grund av att nya löneavtalen ej var utbetalade per december.

* Uppbokning av upplupna löner avser främst beräknade retroaktiva löner gällande de avtalsområden som inte varit klara för utbetalning under 2020 (Vision, SSR, Ledarna och Kommunal). Respektive förvaltning har beräknat upplupet för sina verksamheter.

* Kommunen har ansökt om statsbidrag (andra omgången) avseende Corona för 2020 till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19. Ansökan avser merkostnader fram till och med november. Totalt har en ansökan om 16,1 mnkr lämnats till Socialstyrelsen, varav 0,9 mnkr avser kostnader hos extern utförare. Resterande belopp om 15,2 mnkr avser kommunens egna verksamheter och är det belopp som är uppbokat.

* Underlag för bokföring av pensioner görs enligt beräkningar från 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 tillgång och avsättning. Indexuppräkningsindex sker med KPI och utvecklingen framåt baseras på Riksbankens prognos avseende inflationsutvecklingen de närmaste tre åren och därefter ett långsiktigt antagande om en inflationsutveckling. Den genomsnittliga indexuppräkningsindex är beräknad till 1,63 % per år. Nuvärdesberäkningen av avsättningen baseras på indexjusterat kassaflöde omräknat till dagens penningvärde med avtalets totala löptid och aktuellt ränteläge för samma löptid som grund.

Not 3

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Verksamhetens intäkter*						
Försäljningsintäkter	16,3	15,7	15,7	96,7	101,1	101,1
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	567,9	524,5	524,5	619,7	574,1	574,1
Taxor och avgifter	444,8	283,4	283,4	964,9	843,3	843,3
Hyror och arrenden	107,0	110,0	110,0	878,8	868,7	868,7
Intäkter från exploateringsverksamhet	26,3	64,5	55,3	22,4	64,5	55,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	281,6	266,2	266,2	279,9	264,4	264,4
Övriga verksamhetsintäkter	9,0	7,1	7,1	100,3	139,3	139,3
	1 452,9	1 271,4	1 262,1	2 962,7	2 855,6	2 846,3

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

Not 4

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Verksamhetens kostnader*						
Personalkostnader	-3 769,2	-3 725,6	-3 725,6	-4 151,5	-4 106,8	-4 106,8
Lokal- och markhyror	-711,7	-706,6	-706,6	-107,6	-111,0	-111,0
Köp av huvudverksamhet	-1 837,1	-1 761,6	-1 761,6	-1 823,2	-1 747,5	-1 747,5
Lämnade bidrag	-172,6	-171,8	-171,8	-172,6	-171,1	-171,1
Exploateringskostnader	-91,1	-43,0	-30,9	-91,1	-43,0	-30,9
Bidrag statlig infrastruktur – Förbifart Stockholm**	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Bidrag statlig infrastruktur – Sverigeförhandlingen Spårväg**	-25,3	-25,3	-29,2	-25,3	-25,3	-29,2
Bidrag statlig infrastruktur – Tunnel Glömsta**	-20,1	-	-	-20,1	-	-
Övriga kostnader	-655,8	-698,4	-698,4	-1 735,3	-1 778,3	-1 778,3
	-7 283,4	-7 132,6	-7 124,4	-8 127,0	-7 983,5	-7 975,3

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

**Bidrag statlig infrastruktur avser medfinansiering av Förbifart 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		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Avskrivningar						
Avskrivningar immateriella tillgångar	-1,0	-1,0	-1,0	-1,5	-1,5	-1,5
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-103,2	-79,0	-79,0	-452,2	-439,5	-439,5
Avskrivning på påg byggn, tekn anl RV	-6,8	-	-	-6,8	-	-
Avskrivningar maskiner och inventarier	-65,2	-60,8	-60,8	-165,9	-152,3	-152,3
Nedskrivningar/Återförda nedskrivningar byggnader och anläggningar	-	-	-	46,0	-23,6	-23,6
	-176,3	-140,8	-140,8	-580,5	-616,8	-616,8

Not 6

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Skatteintäkter						
Preliminär kommunalskatt	5 357,4	5 204,4	5 204,4	5 357,4	5 204,4	5 204,4
Preliminär slutavräkning innevarande år	-80,7	-47,9	-47,9	-80,7	-47,9	-47,9
Slutavräkning föregående år	-27,2	2,6	2,6	-27,2	2,6	2,6
	5 249,6	5 159,1	5 159,1	5 249,6	5 159,1	5 159,1

Not 7

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Generella statsbidrag och utjämnung						
Inkomstutjämningsbidrag	610,7	641,0	641,0	610,7	641,0	641,0
Kostnadsutjämningsbidrag	194,8	217,3	217,3	194,8	217,3	217,3
Kommunal fastighetsavgift	184,4	177,1	177,1	184,4	177,1	177,1
Regleringsavgift/-bidrag	115,5	78,2	78,2	115,5	78,2	78,2
Utgjenningsavgift LSS	-156,4	-143,7	-143,7	-156,4	-143,7	-143,7
Statsbidrag enligt flyktingvariabler	23,6	35,8	35,8	23,6	35,8	35,8
Generellt statsbidrag för ensamkommande unga över 18 år	-	1,6	1,6	-	1,6	1,6
Övriga bidrag från staten	211,9	-	-	211,9	-	-
	1 184,4	1 007,3	1 007,3	1 184,4	1 007,3	1 007,3

Not 8

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Finansiella intäkter						
Räntetäkter utlåning internbanken	95,9	90,9	90,9	19,3	14,6	14,6
Utdelning på aktier och andelar*	16,7	9,5	9,5	26,7	3,5	3,5
Pensionsförvaltning	1,6	2,1	2,1	1,6	2,1	2,1
Borgensavgifter	45,8	43,5	43,5	5,7	5,4	5,4
Övriga finansiella intäkter	0,9	0,8	0,8	4,9	10,0	10,0
	160,9	146,9	146,9	58,2	35,6	35,6

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

Not 9

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Finansiella kostnader*						
Räntekostnader finansiering internbanken	-49,6	-44,1	-44,1	-45,5	-42,0	-42,0
Räntekostnader ränteswapar internbanken	-28,3	-29,2	-29,2	-32,6	-33,9	-33,9
Ränta på pensionsavsättning	-20,0	-24,5	-24,5	-21,2	-25,9	-25,9
Räntekostnader pensionsförvaltning	-1,6	-2,1	-2,1	-1,6	-2,1	-2,1
Indexuppräknig och nuvärdesberäkning statlig medfinansiering	-66,5	-68,9	-13,9	-66,5	-68,8	-13,9
Övriga finansiella kostnader	-2,4	-3,4	-3,4	-6,5	-22,6	-22,6
	-168,4	-172,2	-117,3	-173,9	-195,4	-140,5

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

Not 10

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Jämförelsestörande poster						
<i>Verksamhetens intäkter</i>						
Ersättning för sjuklönekostnader p.g.a. coronapandemin	59,1	-	-	60,1	-	-
Statsbidrag för merkostnader inom hälso- och sjukvård p.g.a. Coronapande- min	35,5	-	-	35,5	-	-
Gatukostnadsersättningar						
<i>Verksamhetens kostnader</i>						
Bokförda merkostnader p.g.a. coronapandemin*	-93,1	-	-	-93,1	-	-
Upplösning medfinansiering Infrastruk- turellt bidrag**	-45,8	-29,7	-29,2	-45,8	-29,7	-29,2
<i>Generella statsbidrag och utjämning</i>						
Extra generella tillskott till följd av coronapandemin	154,6	-	-	156,3	-	-
<i>Finansiella intäkter</i>						
Extrautdelning från Södertörns Energi AB	6,0	-	-	-	-	-
<i>Finansiella kostnader</i>						
Nuvärdesberäkning medfinansiering infrastrukturellt bidrag***	-66,5	-54,9	-	-66,5	-54,9	-
	49,8	-84,6	-29,2	46,5	-84,6	-29,2

*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 -25,3 mnkr, Förbifart Stockholm med -0,5 mnkr samt Tunnel Glömsta med -20,0 mnkr.

***Nuvärdesberäkning på prognos av infrastrukturellt bidrag fördelar sig på Sverigeförhandling Spårväg -42,2 mnkr samt Tunnel Glömsta med -24,3 mnkr. Föregående års siffra -54,9 avser Sverigeförhandling Spårväg.

Not 11

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Immateriella anläggningstillgångar						
Goodwill	-	-	-	-	-	-
Anskaffningsvärde	-	-	-	14,6	14,6	14,6
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-	-	-	-12,5	-12,0	-12,0
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	2,1	2,6	2,6
Övriga immateriella anläggningstillgångar						
Anskaffningsvärde	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9	3,9
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-3,3	-2,3	-2,3	-3,3	-2,3	-2,3
Bokfört värde	0,6	1,6	1,6	0,6	1,6	1,6
Immateriella anläggningstillgångar						
Redovisat värde vid årets början	1,6	2,6	2,6	4,2	5,7	5,7
Årets investeringar	-	-	-	-	-	-
Avyttringar och utrangeringar	-	-	-	-	-	-
Årets avskrivningar	-1,0	-1,0	-1,0	-1,5	-1,5	-1,5
Övriga förändringar	-	-	-	-	-	-
Redovisat värde vid årets slut	0,6	1,6	1,6	2,8	4,2	4,2
<i>Genomsnittlig avskrivningstid (år)*</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>5</i>

*avser Söderenergi samt Huddinge kommun

Not 12

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Mark, byggnader och tekniska anläggningar						
Markreserv	250,4	247,3	247,3	-	-	-
Verksamhetsfastigheter	8,0	9,0	9,0	-	-	-
Fastigheter för annan verksamhet	35,4	38,4	38,4	-	-	-
Publika fastigheter	2 016,6	1 426,8	1 426,8	-	-	-
Pågående arbeten i samhällsbyggnadsprojekt	438,8	830,0	830,0	-	-	-
Övriga pågående arbeten	339,1	431,5	431,5	-	-	-
	3 088,4	2 983,0	2 983,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningsvärde	4 017,2	3 801,7	3 801,7	19 153,9	18 265,3	18 265,3
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-928,8	-818,7	-818,7	-5 326,4	-4 896,9	-4 896,9
Bokfört värde	3 088,4	2 983,0	2 983,0	13 827,5	13 368,4	13 368,4
Redovisat värde vid årets början	2 983,0	2 689,6	2 689,6	13 368,4	12 773,2	12 773,2
Årets investeringar	245,3	376,0	376,0	987,6	1 100,8	1 100,8
Avyttringar och utrangeringar	-0,2	-0,4	-0,4	-22,6	-39,1	-39,1
Årets avskrivningar	-110,1	-79,0	-79,0	-459,7	-452,9	-452,9
Årets nedskrivningar	-	-	-	-	-23,6	-23,6
Återförda nedskrivningar	-	-	-	46,0	-	-
Övriga förändringar	-29,6	-3,2	-3,2	-92,2	9,9	9,9
Redovisat värde vid årets slut	3 088,4	2 983,0	2 983,0	13 827,5	13 368,4	13 368,4
<i>Genomsnittlig avskrivningstid (år)*</i>	<i>28</i>	<i>31</i>	<i>31</i>	<i>36</i>	<i>37</i>	<i>37</i>

*Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från SRV som ej har gjort någon uträkning för detta

Not 13

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Maskiner och inventarier						
Maskiner och inventarier	180,1	161,5	161,5	-	-	-
IT	82,4	77,9	77,9	-	-	-
Fordon	5,5	7,1	7,1	-	-	-
Konstverk	2,2	2,2	2,2	-	-	-
Pågående arbeten	32,9	29,8	29,8	-	-	-
	303,0	278,5	278,5	0,0	0,0	0,0
 Anskaffningsvärde	862,7	773,4	773,4	3 667,5	3 486,8	3 486,8
Ackumulerade av- och nedskrivningar	-559,8	-494,8	-494,8	-2 136,3	-2 006,6	-2 006,6
Bokfört värde	303,0	278,5	278,5	1 531,2	1 480,2	1 480,2
 Redovisat värde vid årets början	278,5	237,2	237,2	1 480,2	1 390,2	1 390,2
Årets investeringar	88,9	99,3	99,3	283,0	213,2	213,2
Avyttringar och utrangeringar	-0,4	-0,2	-0,2	-1,1	-5,1	-5,1
Årets avskrivningar	-65,2	-60,8	-60,8	-165,8	-151,3	-151,3
Årets nedskrivningar	-	-	-	-	-	-
Återförda nedskrivningar	-	-	-	-	-	-
Övriga förändringar	1,2	2,9	2,9	-65,0	33,2	33,2
Redovisat värde vid årets slut	303,0	278,5	278,5	1 531,2	1 480,2	1 480,2
Därav finansiell leasing anskaffningsvärde	13,5	12,3	12,3	-	-	-
Därav finansiell leasing ackumulerade avskrivningar	-2,7	-3,1	-3,1	-	-	-
Årets investeringar, finansiell leasing	1,2	4,1	4,1	-	-	-
Genomsnittlig avskrivningstid (år)*	7	7	7	14	13	13

* Genomsnittlig avskrivningstid innefattar ej värde från SRV som ej har gjort någon uträkning för detta

Not 14

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Värdepapper, andelar och aktier*						
Huddinge Bostäder AB	705,7	705,7	705,7	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 VårLjus	1,0	1,0	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	14,6	14,6	14,6	14,6	14,6	14,6
Övriga	0,1	0,1	0,1	17,6	0,4	0,4
Bostadsrätter	102,6	102,6	102,6	102,6	102,6	102,6
	1 255,4	1 255,4	1 255,4	147,4	130,1	130,1

*Samtliga aktuella instrument har redovisats enligt verkligt värde.

Not 15

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Långfristiga fordringar						
Lån till Huddinge Bostäder AB	3 400,0	3 500,0	3 500,0	-	-	-
Lån till Huddinge Samhällsfastigheter AB	3 900,0	3 480,0	3 480,0	-	-	-
Lån till Söderenergi AB	545,1	535,3	535,3	387,0	380,1	380,1
Lån till Södertörns Energi AB	473,5	492,5	492,5	236,8	246,3	246,3
Kommuninvest ekonomisk förening	-	17,3	17,3	-	17,3	17,3
Övriga långfristiga fordringar	4,0	7,4	7,4	4,0	7,4	7,4
	8 322,6	8 032,4	8 032,4	627,8	651,0	651,0

Not 16

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
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	-1,4	-1,0	-1,0	-1,4	-1,0	-1,0
Årets upplösning bidrag	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
	10,1	10,6	10,6	10,1	10,5	10,5

Bidrag till statlig infrastruktur - Sverigeförhandlingen Spårväg

Bidrag till statlig infrastruktur	731,0	731,0	731,0	731,0	731,0	731,0
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur november 2020	-98,5	-98,5		-98,5	-98,5	
Föregående års upplösning bidrag	-50,6	-25,3	-29,2	-58,5	-25,3	-29,2
Årets upplösning bidrag	-25,3	-25,3	-29,2	-17,4	-25,3	-29,2
	556,6	581,9	672,5	556,6	581,9	672,6

Bidrag till statlig infrastruktur - Tunnel Glömsta

Bidrag till statlig infrastruktur	492,0	-	-	492,0	-	-
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur november 2020	9,6			9,6		
Årets upplösning bidrag	-20,1	-	-	-20,1	-	-
	481,5	0,0	0,0	481,5	0,0	0,0

Bidrag till statlig infrastruktur, totalt

Bidrag till statlig infrastruktur	1 235,0	743,0	743,0	1 235,0	743,0	743,0
Justeringar RKR Information Redovisning av medfinansiering av infrastruktur november 2020	-89,0	-98,5	-	-89,0	-98,5	-
Upplösning av bidrag	-97,9	-52,0	-59,9	-97,9	-52,0	-59,9
	1 048,2	592,4	683,1	1 048,2	592,5	683,1

Sammanlagt värde för bidrag till statlig infrastruktur är 1 146 mnkr där Tunnel Glömsta tillkommit under året. From 2020 har anskaffningsvärdet indexberäknats vilket gör att anskaffningsvärdet har korrigerats med -89 mnkr. Upplösning av infrastrukturellt bidrag görs på 25 år och hittills har 97,9 mnkr upplösts.

Not 17

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Förråd med mera						
Exploateringsfastigheter	57,2	58,3	109,4	57,2	58,4	109,4
Bränslelager	-	-	-	50,9	46,8	46,8
Övrigt lager	-	1,5	1,5	58,1	61,5	61,5
	57,2	59,8	110,8	166,2	166,6	217,6

Not 18

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Kortfristiga fordringar						
Kundfordringar	60,7	65,3	65,3	145,4	161,0	161,0

Momsfordran	90,2	60,2	60,2	216,6	171,8	171,8
Upplupna skatteintäkter	-	-	-	12,8	27,7	27,7
Fordran kommunal fastighetsavgift	107,5	95,2	95,2	107,5	95,2	95,2
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	236,7	222,6	222,6	160,0	144,7	144,7
Upplupna driftbidrag från staten	37,6	32,7	32,7	37,6	32,7	32,7
Övriga fordringar	12,4	6,8	6,8	207,8	150,9	150,9
	545,0	482,7	482,7	887,7	783,9	783,9

Not 19

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Kassa och bank						
Kassa och bank *	-	-	-	254,3	220,7	220,7
	0,0	0,0	0,0	254,3	220,7	220,7

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

Not 20

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Eget kapital						
Årets resultat	419,8	139,0	193,0	573,5	261,7	315,6
Resultatutjämningsreserv**	643,4	616,6	616,6	617,8	617,8	617,8
Övrigt eget kapital	4 592,8	4 480,6	4 316,9	6 157,0	5 884,2	5 720,6
	5 656,0	5 236,2	5 126,5	7 348,2	6 763,7	6 654,0

	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Eget kapital			
Nämndernas ackumulerade över- och underskott* varav	154,3	72,8	72,8
<i>Kommunstyrelse</i>	16,0	15,3	15,3
<i>Förskolenämnd</i>	26,0	25,2	25,2
<i>Grundskolenämnd</i>	52,0	29,2	29,2
<i>Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd</i>	0,9	16,9	16,9
<i>Socialnämnd</i>	12,1	-11,3	-11,3
<i>Vård- och omsorgsnämnd</i>	38,2	3,6	3,6
<i>Kultur- och fritidsnämnd</i>	7,4	6,9	6,9
<i>Klimat- och stadsmiljönämnd</i>	0,0	-14,8	-14,8
<i>Bygglovs- och tillsynsnämnd</i>	1,8	1,7	1,7
Överskott som reserverats för pensionskostnader*	250,0	250,0	250,0
Resultatutjämningsreserv**	643,4	616,6	616,6
Övrigt eget kapital	4 608,3	4 296,8	4 187,1
	5 656,0	5 236,2	5 126,5

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

** År 2013 beslöt fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv. Av resultaten för 2010–2019 har totalt 616,6 mnkr satts av. För 2020 avsätts 26,8 mnkr av årets resultat.

Not 21 Avsättningar till pensioner och liknande för- pliktelser	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Avsättningar för pensioner enligt blandad modell	707,5	643,2	643,2	785,1	693,2	693,2
Avsättning för visstidspensioner m m	11,7	13,1	13,1	11,7	13,1	13,1
Avsättning löneskatt	174,5	159,2	159,2	193,3	159,2	159,2
	893,7	815,5	815,5	990,2	865,5	865,5
Ingående avsättning till pensioner	815,5	718,8	718,8	911,4	768,2	768,2
Pensionsutbetalningar	-21,9	-19,6	-19,6	-23,4	-21,4	-21,4
Nyintjänad pension	57,8	73,8	73,8	57,1	73,8	73,8
Finansiell kostnad	17,8	18,2	18,2	21,0	20,2	20,2
Övrigt	9,2	5,4	5,4	8,9	5,8	5,8
Förändring av löneskatt	15,3	18,9	18,9	15,3	18,9	18,9
Utgående avsättning	893,7	815,5	815,5	990,2	865,5	865,5
Utredningsgrad, %	96	96	96			
Antal visstidsförordnanden	3	4	4			
varav politiker	3	4	4			
varav anställda	0	0	0			
Särskilda avtalspensioner	0	0	0			

Not 22 Övriga avsättningar	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Avsättning medfinansiering statlig infrastruktur, Sverigeförhandlingen Spårväg samt Tunnel Glömsta*	1 307,3	739,2	785,2	1 307,3	739,2	785,2
Uppskjuten skatt	-	-	-	645,0	670,0	670,0
Efterbehandling och sluttäckning av deponi	-	-	-	40,3	39,3	39,3
Övriga avsättningar	-	-	-	0,6	0,6	0,6
	1 307,3	739,2	785,2	1 993,2	1 449,1	1 495,2

*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 indexuppräknning enligt avtal om 335,8 mnkr samt en prognos på nuvärde på -251,5 mnkr som båda bokförts som finansiell kostnad.

Not 23a	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Långfristiga skulder						
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	3 630,2	3 790,1	3 790,1	4 052,4	4 207,7	4 207,7
Finansiell leasing	1,3	4,4	4,4	252,3	282,3	282,3
Förutbetalda intäkter, gatukostnadsersättningar*	77,9	192,1	397,5	77,9	192,1	397,5
Förutbetalda intäkter, investeringsbidrag**	55,3	48,2	48,2	55,3	48,2	48,2
Övriga långfristiga skulder	-	-	-	238,6	248,4	248,4
	3 764,6	4 034,8	4 240,2	4 676,5	4 978,7	5 184,1

* 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		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Genomsnittlig ränta, %	1,44	1,34	1,34	1,38	1,15	1,15
Genomsnittlig ränta, %, exkl. derivat	0,92	0,81	0,81	0,80	0,73	0,73
Genomsnittlig kapitalbindningstid, år	3,00	3,07	3,07	3,00	3,07	3,07
Kapitalförfall, andel av lån						
0–1 år	33%	34%	34%	33%	34%	34%
1–3 år	38%	36%	36%	38%	36%	36%
3–5 år	12%	13%	13%	12%	13%	13%
5–10 år	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Över 10 år	7%	7%	7%	7%	7%	7%
Genomsnittlig räntebindningstid, år inkl. derivat	2,87	3,4	3,4	2,87	3,43	3,43
Genomsnittlig räntebindningstid, år exkl. derivat	1,03	1,1	1,1	1,03	1,15	1,15

Not 23b

Marknadsvärde säkringsinstrument	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Säkrad låneskuld, mnkr	4 554,2	5 241,2	5 241,2	4 554,2	5 241,2	5 241,2
Marknadsvärde derivat, mnkr	-114,2	-104,6	-104,6	-177,9	-176,7	-176,7

Bakgrund och syfte med säkringen

Huddinge kommun har en låneskuld som finansierar 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 optionaltitet 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 utgår 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

Kortfristiga skulder	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut*	1 372,3	1 320,9	1 320,9	1 437,1	1 374,5	1 374,5
Certifikat	600,0	650,0	650,0	600,0	650,0	650,0
Leverantörsskulder	180,1	200,6	200,6	297,5	396,1	396,1
Personalens skatter, avgifter och avdrag	58,8	56,0	56,0	71,8	69,5	69,5
Förutbetalda driftbidrag från staten	50,9	67,9	67,9	50,9	67,9	67,9
Semesterskuld och övertidsskuld	193,6	177,7	177,7	110,8	197,7	197,7
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	544,5	401,9	401,9	841,8	559,3	559,3
Övriga kortfristiga skulder	-1,4	-14,9	-14,9	75,1	25,4	25,4
	2 998,8	2 860,1	2 860,1	3 485,0	3 340,5	3 340,5

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

Not 25

Borgensåtagande	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Huge Bostäder AB	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Huddinge Samhällsfastigheter AB	0,3	0,4	0,4	0,3	0,4	0,4
Delägda bolag/förbund	431,8	443,3	443,3	431,8	443,3	443,3
Bostadsrättsföreningar	229,4	235,0	235,0	229,4	235,0	235,0
Övriga	-	-	-	-	-	-
Förlustansvar för egna hem	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
	661,7	678,9	678,9	661,7	678,9	678,9

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Huddinge kommuns ansvar, enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser per 2020-12-31 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

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Ingående ansvarsförbindelse	1 638,8	1 675,6	1 675,6	1 638,8	1 675,6	1 675,6
Förändring diskonteringsränta	-	-	-	-	-	-
Utbetalningar	-75,4	-74,3	-74,3	-75,4	-74,3	-74,3
Övrigt (inkl. ränte- och basbeloppsuppräknings)	44,6	44,7	44,7	44,6	44,7	44,7
Löneskatt	-7,4	-7,2	-7,2	-7,4	-7,2	-7,2
	1 600,6	1 638,8	1 638,8	1 600,6	1 638,8	1 638,8

Not 27

Leasingåtagande	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12

Finansiella leasingavtal som överstiger 3 år, Fordon						
Nuvärdesberäknade minimileaseavgifter						
Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	1,3	2,4	2,4	25,8	29,5	29,5
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	1,3	4,4	4,4	249,7	282,2	282,2
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år	-	-	-	-	-	-
	2,6	6,7	6,7	275,5	311,7	311,7

Ej uppsägningsbara operationella avtal som överstiger 3 år

Framtida leasingavgifter som förfaller inom ett år	8,9	9,2	9,2	10,8	2,7	2,7
Framtida leasingavgifter som förfaller mellan ett och fem år	4,2	6,4	6,4	7,2	6,4	6,4
Framtida leasingavgifter som förfaller senare än fem år	-	-	-	-	-	-
	13,1	15,6	15,6	18,0	9,1	9,1
Summa	15,7	22,3	22,3	293,5	320,8	320,8

Not 28

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Övriga ansvarsförbindelser						
SRV återvinning AB - avbetalningsköp finansierade hos Nordea	-	-	-	20,0	15,9	15,9
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*	4,3	4,4	4,4	4,7	4,4	4,4
	4,6	4,7	4,7	31,8	27,4	27,4

*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

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Justering för ej likviditetspåverkande poster						
Avskrivningar	176,3	140,8	140,8	626,6	593,2	593,2
Nedskrivningar	-	-	-	-46,0	23,6	23,6
Utrangeringar	0,2	0,2	0,2	3,3	0,5	0,5
Justering anläggning mot driften	29,4			29,9		
Förändring uppskjuten skatt	-	-	-	13,6	35,8	35,8
Gjorda avsättningar pensioner	-18,2	3,2	3,2	-18,2	5,3	5,3
Periodisering investeringsbidrag/gatukostnersättning	-149,3	-17,3	-8,0	-149,3	-17,2	-8,0
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	45,8	25,8	29,7	88,8	25,8	29,7
Uppbokning medfinansiering tillgång Tunnel Glömsta	-590,5			-590,5		
Indexuppräknings samt nuvärdesberäkning statligt infrastrukturellt bidrag	89,0			93,3		
Indexuppräknings samt nuvärdesberäkning avsättning medfinansiering	76,1	68,9	13,9	80,5	68,8	13,9
Uppbokning medfinansiering avsättning Tunnel Glömsta	492,0			492,0		
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-8,8	-2,1	-2,1	34,6	16,6	16,6
	142,1	219,4	177,6	658,5	752,4	710,6

Not 30**Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten**

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Utbetalning för avsättning för pensioner	96,5	93,4	93,4	93,6	93,4	93,4
Utbetalning av övriga avsättningar (exkl. bidrag infrastruktur)	-	-	-	-0,2	-71,2	-71,2
Inbetalning av övriga avsättningar	-	-	-		10,2	10,2
	96,5	93,4	93,4	93,3	32,4	32,4

Not 31**Poster som redovisas i annan sektion**

	Kommunen			Kommunkoncern		
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12
Realisationsresultat vid försäljning av Anläggningstillgångar	-	-	-	0,6	-0,9	-0,9
	0,0	0,0	0,0	0,6	-0,9	-0,9

Not 32**Kostnader för räkenskapsrevision* (tkr)**

	Kommunen			Kommunkoncern	
	2020-12	Korrigerad 2019-12	2019-12	2020-12	2019-12
Årsarvode för redovisnings- och bokslutsrevision	-230,0	-240,0	-240,0		
Kostnad sakkunnigt biträde räkenskapsrevision	-32,5	-32,5	-32,5		
Kostnad förtroendevalda revisorer	-67,0	-67,0	-67,0		
Summa kostnader för räkenskapsrevision	-329,5	-339,5	-339,5		

Totala kostnader för revision

-2 389,0 -3 012,0 -3 012,0

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:

- Hüge Bostäder AB - <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-siffror/>
- Södertörns Energi AB - <http://sodertornsenergi.se/>
- SRV återvinning AB - <https://www.srvatervinning.se/Nyheter-Press/Arsredovisningar/>
- Söderenergi AB - <https://www.soderenergi.se/search/arsredovisning>
- Södertörns brandförsvarsförbund - <https://www.sbff.se/om-oss/var-verksamhet/ekonomi/>

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

Driftsredovisning kommun

Driftredovisning, mnkr	utfall in- täkter	utfall kostna- der	utfall netto	budget netto	avvikelse	utfall fg år
Kommunstyrelse	74,8	-632,3	-557,6	-534,5	-23,0	-497,9
Förskolenämnd	160,1	-1 000,5	-840,4	-865,9	25,4	-856,8
Grundskolenämnd	320,2	-2 081,8	-1 761,6	-1 786,1	24,5	-1 747,7
Gymnasienämnd	341,8	-1 144,8	-803,0	-756,6	-46,4	-743,6
Socialnämnd	61,5	-425,0	-363,5	-402,2	38,8	-389,2
Äldreomsorgsnämnd	269,1	-1 501,4	-1 232,3	-1 272,7	40,4	-1 234,4
Kultur- och fritidsnämnd	28,7	-272,9	-244,3	-246,0	1,7	-244,2
Samhällsbyggnadsnämnd	51,0	-102,7	-51,8	-58,5	6,7	-55,3
Miljönämnd	23,9	-175,7	-151,8	-130,6	-21,2	-157,6
Revision	0,0	-2,4	-2,4	-3,6	1,2	-3,0
Summa nämnder	1 331,0	-7 339,6	-6 008,5	-6 056,6	48,1	-5 929,7
Exploateringsverksamhet	26,2	-1,7	24,5	120,0	-95,5	24,4
Avskrivningar	0,0	-176,3	-176,3	-185,5	9,2	-140,8
Reserverade medel	0,0	0,0	0,0	-26,6	26,6	0,0
Finansförvaltning, centrala poster	185,6	-32,7	153,0	83,5	69,5	42,5
Nämndernas finansiella kostnader	0,0	0,7	0,7	0,2	0,5	0,5
S:a verksamhetens nettokostnader	1 542,8	-7 549,6	-6 006,7	-6 065,1	58,4	-6 003,1
Skatteintäkter	5 249,6	0,0	5 249,6	5 337,4	-87,8	5 159,1
Generella statsbidrag / utjämning	1 340,8	-156,4	1 184,4	978,2	206,2	1 007,3
Finansiella intäkter	160,9	0,0	160,9	158,6	2,3	146,9
Finansiella kostnader	0,0	-168,4	-168,4	-163,5	-4,9	-117,3
Årets resultat	8 294,2	-7 874,4	419,8	245,6	174,1	193,0

Kommentarer till driftsredovisning kommun

Kommunstyrelsens överskott förklaras av förändrad redovisningsprincip för gatukostnadsersättningar och aktivering av ett stort antal anläggningar i samhällsbyggnadsprocessen som medfört avskrivningskostnader. Justerat för detta är resultatet +9 mnkr.

Förskolenämndens överskott beror på högre intäkter, minskade personalkostnader samt färre förskolebarn än budgeterat. Utfallet har minskat med 16 mnkr eller 1,9 procent jämfört med förra året, vilket främst beror på minskade volymer.

Grundskolenämndens redovisade överskott härrör främst från högre intäkter än budgeterat. Utfallet har ökat med 14 mnkr eller 0,8 procent sedan förra året. Framförallt handlar det om ökade volymer, i synnerhet inom grundsärskolan.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden uppvisar ett större underskott som främst förklaras av lägre ersättning från Migrationsverket än budgeterat samt på grund av att tre gymnasieskolor redovisar negativa resultat. Utfallet har ökat med 59 mnkr eller 8 procent sedan i fjol. De främsta anledningarna till skillnaden mot förra året är dels att ersättning från Migrationsverket är lägre, dels att Själdalsgymnasiets resultat är sämre. Nämndens underskott till följd av lägre schablonintäkter från Migrationsverket och kostnader för stämningssmål exkluderas vid fastställande resultatöverföring. Det justerade resultatet är -16,1 mnkr.

Socialnämndens överskott mot budget förklaras främst av att man arbetat aktivt med att korta placeringstiderna och ge rätt insats i rätt tid och därmed använda resurserna effektivare vilket gett lägre kostnader för externa placeringar, samt av vakanser och sjukskrivningar.

Vård- och omsorgsnämndens överskott förklaras av att biståndskansliet visar ett överskott om 75 mnkr till följd av lägre volymer främst inom äldreomsorgen, som delvis beror på Covid-19 pandemin. Verksamheten i egen regi redovisar ett underskott om -40 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden har lägre intäkter än budgeterat för framförallt Huddingehallen som vägs upp av lägre kostnader för till exempel utvecklingsinsatser och till följd av vakanser.

För **bygglovs- och tillsynsnämnden** är det framförallt lägre kostnader för personal i och med vakanser samt kostnader för varor och tjänster som nedfört den positiva avvikelsen samtidigt som kostnaderna för konsulter och inhyrd personal överstiger budget.

Klimat- och stadsmiljönämnden fick i delårsrapporten per augusti i uppdrag av kommunfullmäktige att genomföra trygghets- och underhållsåtgärder om 10 mnkr. Exklusive de åtgärderna är den negativa budgetavvikelsen –11 mnkr vilket främst är kopplat till vägunderhåll.

Exploateringsverksamheten redovisar ett utfall på 24 mnkr. Det avviker med -96 mnkr jämfört med budget på grund av tidsförskjutna fastighetsintäkter.

Avskrivningskostnaderna uppgår till 176 mnkr, vilket är en ökning med 36 mnkr (25,2 %) jämfört med 2019. Den kraftiga ökningen 2020 beror på aktivering av större investeringsprojekt. Samtidigt är det ett plus jämfört med budget då investerings- takten varit lägre än planerat de senaste åren.

Reserverade medel avser främst budget för tillkommande lokalkostnader som inte nyttjats fullt ut för 2020.

För **finansförvaltningens centrala poster** redovisas ett överskott med 69 mnkr jämfört med budget. Kostnaderna för pensioner överstiger budget, medan kapitaltjänstintäkter har gett ett överskott. Positiva effekter till följd av anpassning av redovisning till nya lagkrav redovisas här. Främst avses intäkter från gatukostnadsersättning.

Skatt och utjämning ökar med 268 mnkr (4,3 %) jämfört med 2019. Skatteunderlaget ökar mindre än budgeterat, medan kompensation från staten ger ett stort överskott mot budget. Här avses främst kompensation till följd av pandemin. Sammantaget redovisas ett överskott mot budget med 118 mnkr.

Finansnetto uppgår sammantaget till en kostnad på 7,5 mnkr och överstiger budgeten med 2,6 mnkr. Utfallet är 37 mnkr lägre jämfört med 2019. Högre utdelning har inneburit ett överskott, medan finansiella kostnader för medfinansiering av statlig infrastruktur överstigit budgeterad nivå.

Investeringsredovisning

Kommun

Investeringsredovisning per nämnd

Investeringsredovisning, mnkr	Utfall 2020			Budget 2020	Avvikelse	Utfall 2019
Nämnd	Utgift	Inkomst	Netto			
Kommunstyrelse, inkl. samhällsbyggnadsprojekt	-224,0	43,3	-180,7	-352,7	172,0	-247,7
varav Exploateringsprojekt samhällsbygg.	-103,0	38,4	-64,6	-145,3	80,7	-101,5
varav Investeringsprojekt samhällsbygg.	-75,9	4,8	-71,1	-155,3	84,2	-111,4
Förskolenämnd	-1,9	0,0	-1,9	-6,9	5,1	-4,7
Grundskolenämnd	-12,8	0,0	-12,8	-33,0	20,2	-22,5
Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnd	-2,1	0,0	-2,1	-14,0	11,9	-15,4
Socialnämnd	0,0	0,0	0,0	-1,1	1,1	-1,2
Vård- och omsorgsnämnd	-3,2	0,0	-3,2	-11,4	8,2	-4,5
Kultur- och fritidsnämnd	-10,8	5,2	-5,6	-20,1	14,5	-7,2
Bygglövs- och tillsynsnämnd	0,0	0,0	0,0	-4,0	4,0	-15,4
Klimat- och stadsmiljönämnd	-77,9	0,0	-77,9	-116,6	38,8	-120,9
Summa	-332,6	48,5	-284,1	-559,9	275,7	-439,4

Kommunens investeringar uppgick till 284,1 mnkr. Det motsvarar endast 51 procent av årets budget.

Kommunstyrelsen har, utöver samhällsbyggnadsprojekten, investeringar i framförallt IT. Under året har 35,5 mnkr av en budget på 41,1 mnkr förbrukats avseende IT investeringar och då främst i fiberförläggning. Investeringar i samhällsbyggnadsprojekt uppgick till 135,7 mnkr att jämföra med budget på 300,6 mnkr. Avvikelsen beror på framskjutna projektstarter där projekt Vidjävägen står för 22 mnkr av avvikelsen. Tyngdpunkten avseende upparbetade investeringar i samhällsbyggnadsprojekt under året ligger på olika former av gator och vägar samt nyanläggning av parker och lekplatser.

Grundskolenämndens investeringsbudget avser främst verksamhetsanpassningar av lokaler och utemiljöer samt möbler, maskiner med mera. Investeringar har genomförts på Glömstaskolan, Lindskolans utemiljö samt Trångsundsskolan. En del projekt är framskjutna.

Kultur- och fritidsnämndens avvikelse förklaras av att flera projekt skjuts upp. Det gäller bland annat elljusspår Trångsund, Café Fleminghallen och Gömmaregården miljöföreläggande. Genomförda investeringar avser främst konstgräsplan i Skogås.

Klimat- och stadsmiljönämnden har en avvikelse på 38,8 mnkr mot budget. Planerade investeringar har inte hunnits med och kostnader för vattenvård har till stor del varit driftskostnader istället för investeringar. Klimat och stadsmiljönämndens investeringar avser främst asfaltsbeläggningar men även inom dagvatten och gatubelysning har stora investeringar genomförts.

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 2021 för uppskjutna projekt.

Samtliga nämnder redovisar lägre investeringar än föregående år. För kommunstyrelsen är det framförallt samhällsbyggnadsprojekten som redovisar lägre investeringsvolym 2020. Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisade föregående år investeringar i inventarier till ny gymnasieskola. För Grundskolenämnden genomfördes större investeringar i inventarier föregående år. Bygglövs- och tillsynsnämndens investeringar 2019 avsåg inventarier med mera i samband med flytt till nytt kontor i Flemingsberg.

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

Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektstart			Varav årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen, infrastruktur	185,3	208,2	-23,0	11,4	6,7	4,7
- Varav: Sågbäcksgymnasiet	1,5	2,1	-0,6	0,0	0,0	0,0
- Varav: Högmora 1	10,0	46,6	-36,6	-4,3	-0,2	-4,1
- Varav: Tillgänglighet	4,0	2,9	1,1	4,0	2,9	1,1
- Varav: Bullerdämpande Åtgärder	7,1	1,4	5,7	7,1	1,4	5,7
Kommunstyrelsen övrigt	23,2	17,7	5,5	23,2	17,7	5,5
- Varav: IT-utrustning	12,5	8,3	4,2	12,5	8,3	4,2
- Varav: Inventarier	10,7	9,4	1,3	10,7	9,4	1,3
Övriga nämnder	207,1	103,4	103,7	207,1	103,4	103,7
- Varav: Inventarier mm Glömstaskolan	8,5	4,6	3,9	8,5	4,6	3,9
- Varav: Konstgräsplan Skogås	7,0	5,0	2,0	7,0	5,0	2,0
- Varav: Asfaltsbeläggning	59,0	45,5	13,5	59,0	45,5	13,5
- Varav: Dagvatten	5,0	10,4	-5,4	5,0	10,4	-5,4
- Varav: Gatubelysning	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	0,0
Summa färdigställda projekt	415,6	329,3	86,2	241,7	127,8	113,9
Pågående projekt*	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen, infrastruktur	834,7	808,2	26,5	224,9	98,5	126,4
- Varav: Grantorp 5:3	50,0	50,2	-0,2	2,7	4,3	-1,6
- Varav: Högmora 2	42,0	46,5	-4,5	11,0	17,9	-6,9
- Varav: Embryot 1	23,9	28,9	-5,0	0,7	8,9	-8,2
- Varav: Sträcka 31, GC väg	8,0	6,7	1,3	8,0	6,2	1,8
- Varav: Rosendalsparken	7,8	3,7	4,1	4,4	2,6	1,8
- Varav: Sjödalsparken	26,2	6,0	20,2	3,3	6,0	-2,7
Kommunstyrelsen övrigt	109,5	65,0	44,5	28,9	27,2	1,7
- Varav: Fibernät	109,5	65,0	44,5	28,9	27,2	1,7
Summa pågående projekt	944,2	873,2	71,0	253,8	125,7	128,1
Summa investeringsprojekt	1 359,8	1 202,6	157,2	495,5	253,6	241,9

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

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

Investeringsredovisning, kommunen	Utgifter sedan projektstart			Årets investeringar		
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Summa färdigställda projekt	415,6	329,3	86,2	241,7	127,8	113,9
Pågående projekt*	Beslutad totalutgift	Prognos. Utfall	Prognos. Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunstyrelsen, infrastruktur	834,7	876,7	-42,0	224,9	98,5	126,4
- Varav: Grantorp 5:3	50,0	29,1	20,9	2,7	4,3	-1,6
- Varav: Högmora 2	42,0	45,5	-3,5	11,0	17,9	-6,9
- Varav: Embryot 1	23,9	29,0	-5,1	0,7	8,9	-8,2
- Varav: Sträcka 31, GC väg	8,0	6,0	2,0	8,0	6,2	1,8
- Varav: Rosendalsparken	7,8	8,4	-0,6	4,4	2,6	1,8
- Varav: Sjödalsparken	26,2	26,4	-0,2	3,3	6,0	-2,7
Kommunstyrelsen övrigt	109,5	108,5	1,0	28,9	27,2	1,7
- Varav: Fibernät	109,5	108,5	1,0	28,9	27,2	1,7
Summa pågående projekt	944,2	985,2	-41,0	253,8	125,7	128,1
Summa investeringsprojekt	1 359,8	1 314,5	45,2	495,5	253,6	241,9

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

För Högmora 1 förklaras differensen i utfallet av fördyrad gatuutbyggnad på grund av att investeringsbeslutet beräknats utifrån schabloner, att projektet blev försenat till följd av överklaganden och därmed påverkats av allmän kostnadsökning samt på oförutsedda kostnader.

Prognostiserat utfall för infrastrukturprojekten är högre än beslutad totalutgift. Det förklaras av fördyringar i ett flertal projekt.

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

Projekt i kommunala bolag

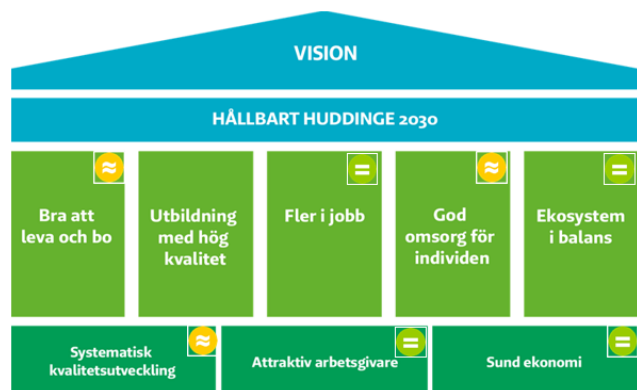
Färdigställda projekt över 50 mnkr (mnkr)	Ackumulerat utfall, totalt	Beslutad utgift, totalt	Avvikelse
Huddinge Samhällsfastigheter AB			
Glömstaskolan F-3	125,5	139,2	13,7
BONY Kästa	56,0	61,3	5,3
Huge Bostäder AB			
Bostäder Trångsund C - Prinsen 3	131,3	141,2	9,9
Söderenergi AB			
Uppgradering panna Igelstaverket	224,1	224,1	0,0

Pågående projekt* över 50 mnkr	Ackumulerat utfall, totalt	Beslutad utgift, totalt	Beräknad utgift, totalt	Avvikelse totalt
Huddinge Samhällsfastigheter AB				
Trångsundsskolan ombyggnad	40,0	136,1	136,6	-0,5
Långsjöskolan, grundskola, förskola, idrottshall	67,9	176,1	166,0	10,1
Bildhuggaren- äldreboende och förskola	319,0	313,2	340,2	-27,0
Alkoven 2 förskola	31,4	73,5	71,7	1,8
Tomtbergaskolan ombyggnad	251,6	349,1	376,0	-26,9
Sjötorpsskolan verksamhetsanpassning	58,8	91,6	90,0	1,6
Stensängsskolan verksamhetsanpassning	11,5	113,8	113,4	0,4
Balingsnäs förskola	8,3	66,5	66,3	0,2
Utsäljeskolan	29,5	486,9	486,3	0,6
Huge Bostäder AB				
Bonden 1 - Renovering / Stambyte	7,6	71,9	71,9	0,0
Bostäder, studentbostäder Studenten 1	58,6	489,0	489,0	0,0
Förskola Grantorp Studenten 1	3,0	71,0	71,0	0,0

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

Nämnder och bolag

Kommunstyrelsen



Sammanvägd bedömning

Kommunstyrelsen har bedömt den sammanvägda målluppfyllelsen som godtagbar. För de övergripande målen har två mål bedömningen god och två bedömningen godtagbar. Två av de strategiska målen har också bedömningen god, medan Systematisk kvalitetsutveckling bedöms som godtagbar.

Årets händelser

- För att uppnå önskade resultat och en effektiv organisation som bidrar till utvecklingen av kommunens verksamheter på bästa och mest effektiva sätt har verksamhetsstyrningen och verksamhetsledningen setts över, däribland har en ny målstruktur tagits fram och implementerats.
- Inom samhällsbyggnad så har två stora planprogram antagits, Vårby Udde och Flemingsbergsdalen. Tillsammans innehåller de 7 000 bostäder.

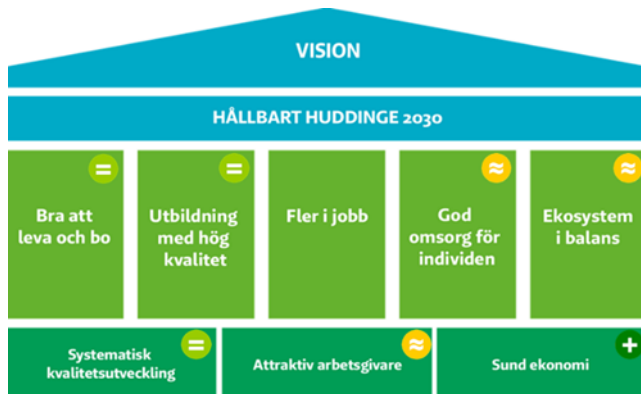
- Utvecklat förmågan att genomföra rättssäkra politiska möten med hjälp av digital teknik. Kommunen har därför kunnat värna den demokratiska processen, och även tagit en ledande roll i landet genom digital nämnd- och möteshantering.
- I sin ledning av kommunens pandemirelaterade krishantering under året har kommunstyrelseförvaltningen på ett agilt sätt och med uthållighet, vilja och engagemang effektivt bidragit till ett effektivt hanterande tillsammans med andra förvaltningar.

Förbättringsområden

- Fortsätta att utveckla lokalförsörjningsprocessen och hur den fungerar i samhällsbyggnadsprocessen mot marknaden och de som vill driva kommunal service i privat regi.
- Vidareutveckla arbetet för att attrahera fler att välja Huddinge som bostadsort, attrahera investeringar och vara attraktiva som arbetsgivare.
- Utveckla enhetlighet och effektivitet i arbetet med att styra, leda, stödja och följa upp kommunens kärnverksamheter, bland annat genom digitalisering.
- Jobba vidare med implementering av målstruktur.
- Utveckla resultatuppföljning, jämförelse och analys.

Ekonomi

För året uppvisar kommunstyrelsen ett justerat resultat på 9 mnkr. Resultatet före justering uppgår till -23 mnkr på grund av förändrad redovisningsprincip för gatukostnadsersättningar och aktivering av ett stort antal anläggningar i samhällsbyggnadsprocessen.



Sammanvägd bedömning =

Förskolenämnden har bedömt den sammanvägda måluppfyllelsen som god. Bedömningen motiveras av att flera mål är i nivå med eller över planerad nivå. Ett mål uppnår en mycket god måluppfyllelse, tre uppnår en god måluppfyllelse och tre uppnår en godtagbar måluppfyllelse. Av sex utvecklingsåtaganden har fyra genomförts enligt plan.

Årets händelser

- Fortbildning av 1 800 medarbetare i förskolan kring bemötande av barn med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.
- I syfte att stärka språkutvecklingen, för barn som inte har svenska som sitt modersmål, har en satsning kring bibliotek på förskoleområdena Vårby, Flemingsberg och Skogås påbörjats. Satsningen är långsiktig och kommer att fortgå i olika former under de närmaste åren.

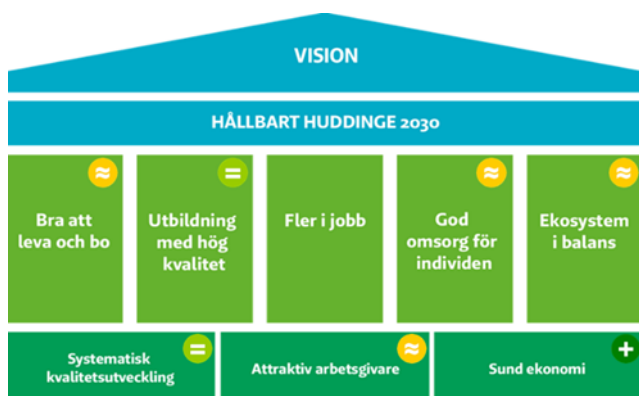
- Vårdnadshavarna är på det stora hela fortsatt nöjda med de kommunala förskolornas arbete och nöjdheten har ökat något i jämförelse med föregående mätillfällen.

Förbättringsområden

- Säkerställa likvärdighet i förskolan där varje barn får en utbildning som är utformad och anpassad så att varje barn, oavsett förutsättningar och bakgrund, utvecklas så långt som möjligt. För att öka likvärdigheten i förskolan prioriterar förvaltningen det systematiska kvalitetsarbetet utifrån de nationella målen i läroplanen. Där ingår bland annat språkutveckling, naturvetenskap, matematik, lek men också normer och värden samt barns delaktighet och inflytande.
- Att rekrytera och bibehålla kompetent personal på en kraftigt konkurrensutsatt arbetsmarknad. Det ställer stora krav på gott pedagogiskt ledarskap och kompetenshöjande insatser gentemot befintlig personal.
- Fortsatt prioriterat är att minska sjukfrånvaron genom aktiv och systematisk rehabilitering och utökad uppföljning.

Ekonomi

Förskolenämnden redovisar överskott med +25 mnkr som beror på lägre personalkostnader och ersättning för sjuklönekostnader från staten. Förskolan har även 43 färre förskolebarn än planerat. Förskolorna i egen regi har en positiv avvikelse mot budget där samtliga förskoleområden redovisar överskott.



Sammanvägd bedömning =

Grundskolenämnden har bedömt den sammanvägda måluppfyllelsen som god. Ett mål uppnår en mycket god måluppfyllelse, två mål uppnår en god måluppfyllelse och fyra mål uppnår en godtagbar måluppfyllelse. Av fem utvecklingsåtaganden har fyra genomförts enligt plan.

Årets händelser

- Meritvärdet i årskurs 9 fortsätter att stiga. I år har pojkarnas resultat ökat, medan flickornas meritvärde har sjunkit till nivåer som för åren 2017–2018. Skillnaden mellan könen har därmed minskat något.
- Årets mellanstadielärare blev en lärare på Visättra skolan och Visättra skolans rektor blev utsedd till Årets rektor vid Skolledargalan.
- Samarbetet med Skolverket inom ramen för Samverkan för bästa skola har fortsatt under året. De tre skolor som deltar har inlett sitt utvecklingsarbete tillsammans med högskolan i Dalarna. Satsningen ges till skolor med låga kunskapsresultat som har särskilt svåra förutsättningar att förbättra elevernas resultat på egen hand och ska resultera i framtagandet av riktade insatser för att stärka arbetet med att planera, följa upp och

utveckla utbildningen efter varje skolas och huvudmans unika mål och behov.

- Inom ramen för arbetet nationell försöksverksamhet kring praktisknära skolforskning (ULF) har en forskningsseminarieserie med fokus på språkutvecklande arbetssätt för förskola, förskoleklass och grundskola utvecklats under året. Två workshops har arrangerats.
- Uppstart av en arbetsintegrerad utbildning för lärare mot fritidshem. Utbildningen vänder sig till de som vill bli behöriga fritidshemslärare.

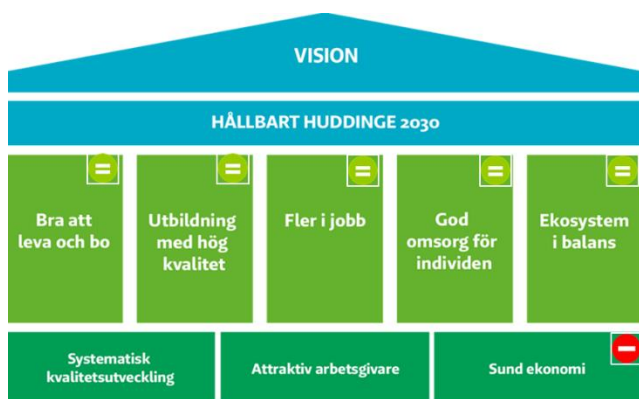
Förbättringsområden

- Skapa förutsättningar för att stödja, utmana och följa upp: det systematiska kvalitetsarbetet, det språk- och kunskapsutvecklande arbetet, arbetet med attraktiv arbetsgivare och arbetsgivarvarumärket och arbetet med digitalisering.
- Säkerställa likvärdigheten i grundskolan för att minska skillnader i resultat mellan och inom skolor, liksom mellan flickor och pojkar.
- Säkerställa lokalförsörjningsbehovet för kommunens grundskolor.
- Rekrytera och att behålla behörig och kompetent personal är en fortsatt utmaning i Stockholmsområdet.
- Fortsatt prioritera att minska sjukfrånvaron genom aktiv och systematisk rehabilitering och utökad uppföljning.

Ekonomi

Grundskolenämnden redovisar ett överskott med + 24 mnkr främst till följd av högre intäkter än budgeterat. Av kommunens 25 skolenheter redovisar 18 överskott och 7 underskott. Sammantaget redovisar de kommunala skolorna i egen regi +5,4 mnkr, delvis som en konsekvens av statlig kompensation för ökade sjuklönekostnader på grund av pågående pandemi.

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Sammanvägd bedömning

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden har bedömt den sammanvägda måluppfyllelsen som ej godtagbar. För de övergripande målen bedömer nämnden måluppfyllelsen som god. För Sund ekonomi bedöms måluppfyllelsen som ej godtagbar vilket medför att nämnden bedömer den sammanvägda måluppfyllelsen som ej godtagbar. Nämnden har inte haft några utvecklingsåtaganden.

Årets händelser

- Digitaliseringsarbetet har fortsatt att utvecklas i nämndens verksamheter. Exempelvis har införande av e-tjänster inom ekonomiskt bistånd införts. Inom arbete och försörjning har ett större förändringsarbete pågått inom de kommunala arbetsmarknadsinsatserna för att säkerställa träffsäkra insatser i relation till individens förutsättningar på arbetsmarknaden.
- Inom vuxenutbildningen har skolenheterna övergått till fjärrundervisning (utifrån regeringens och folkhälsomyndighetens rekommendationer med anledning av pågående pandemi). Genomförandet innebar helt

nya förutsättningar för undervisning och ökade utvecklingstakten av digitalisering inom verksamhetsområdet.

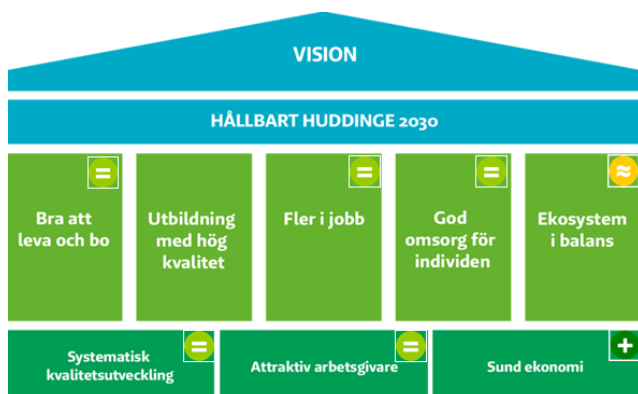
Förbättringsområden

- Utveckla arbetet med att skapa förutsättningar för unga att etablera sig i arbets- och samhällsliv.
- Analysera och förbättra kunskapsresultaten för de yrkesförberedande programmen på de kommunala gymnasieskolorna samt identifiera förbättringsområden för att öka trygghet och studiero i gymnasieskolorna. I Huddinge ska utbildning vara av hög kvalitet med fokus på kunskap och trygghet.
- Elever på högskoleförberedande program med gymnasieexamen inom tre år ökar jämfört med föregående år och visar på en positiv trend medan resultatet för elever på yrkesförberedande program med gymnasieexamen inom tre år försämras jämfört med föregående år. Ett fortsatt arbete behöver därför genomföras. Resultatet för genomsnittlig betygspoäng bland elever med gymnasieexamen har legat på samma nivå i tre år och behöver också förbättras.
- Förbättra budgethållningen genom att öka skolornas attraktivitet och på så sätt öka elevantalet samt begränsa bemanningen till de resurser som genereras av intäkterna.

Ekonomi

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden redovisar ett större underskott med -46 mnkr. Den främsta orsaken är att statsbidrag från Migrationsverket är väsentligt lägre än budgeterat. Även gymnasieskolorna redovisar sammantaget underskott. Nämndens underskott till följd av lägre schablonintäkter från Migrationsverket och kostnader för stämningsmål exkluderas vid fastställande resultatöverföring. Det justerade resultatet är -16,1 mnkr.

Socialnämnden



Sammanvägd bedömning =

Socialnämnden bedömer att den sammanvägda måloppfyllelsen är god. Nämnden bedömer god måloppfyllelse för fem av de sju målområden som bedömts. Inom målområdet God omsorg för individen, som innefattar nämndens basuppdrag, bedöms måloppfyllelsen som god. Bland annat har andelen återaktualiseringar och utredningstiderna minskat inom många områden.

Årets händelser

- Covid-19-pandemin och de restriktioner och anpassningar som den föranlett har präglat året.
- Covid-19-pandemin har också i vissa fall påskyndat en önskvärd utveckling. Den har till exempel lett till en utveckling av digitala lösningar och utökad samverkan mellan förvaltningens verksamheter.

- Verksamhetens samtliga enheter har under året arbetat med att nå ett effektivare resursnyttjande genom att personer ska vara aktuella inom socialtjänsten så kort tid som möjligt med bibehållen kvalitet. Detta för att säkra att rätt stöd kan ges till de Huddingebor som behöver stöd och hjälp av individ- och familjeomsorgen i rätt tid utifrån sina behov.
- Arbetet med förebyggande insatser är ett prioriterat område för socialnämndens verksamheter. Bland annat har föräldrarådgivare erbjudit stöd till föräldrar i några av kommunens utsatta områden.

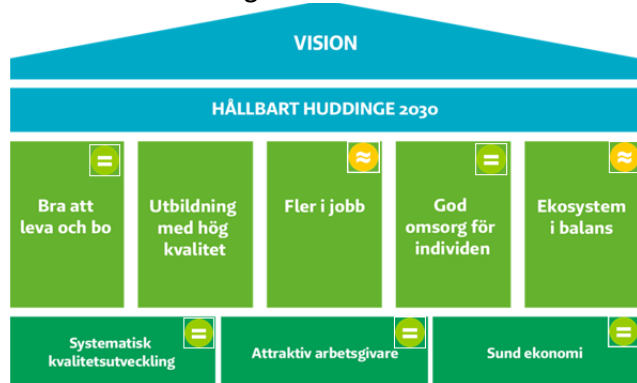
Förbättringsområden

- Det tidiga och förebyggande arbetet behöver utvecklas ytterligare.
- Arbetet med brukarenkäter behöver utvecklas.

Ekonomi

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 39 mnkr. Personalkostnaderna är 14 mnkr lägre än budgeterat till följd av vakanshållning av tjänster och sjukfrånvaro. Kostnaderna för köp av verksamhet är 20 mnkr lägre än budgeterat.

Vård- och omsorgsnämnden



Sammanvägd bedömning

Vård- och omsorgsnämndens sammanvägda bedömning är att måluppfyllelsen är god. Verksamheten bedöms ha god måluppfyllelse för två övergripande mål och samtliga strategiska mål. Bedömningen för God omsorg för individen som inrymmer nämndens basuppdrag är god. Genom en effektiv krisorganisation har verksamheterna ställt om och anpassat sitt arbete efter den rådande situation som pandemin inneburit för att samtidigt upprätthålla en god omsorg för individen.

Årets händelser

- Vård- och omsorgsnämnden beslutade den 26 november att hemtjänsten i egen regi ska avvecklas eftersom man inte bedöms kunna nå en budget i balans. Förvaltningsrätten har upphävt beslutet och kommunen har valt att inte överklaga domen.

- Brukarundersökningen visar att både andel brukare inom hemtjänsten och andel brukare på äldreboenden som är nöjda med hemtjänsten/äldreboendet minskar jämfört med föregående år men svarsfrekvensen har till följd av coronapandemin varit låg.

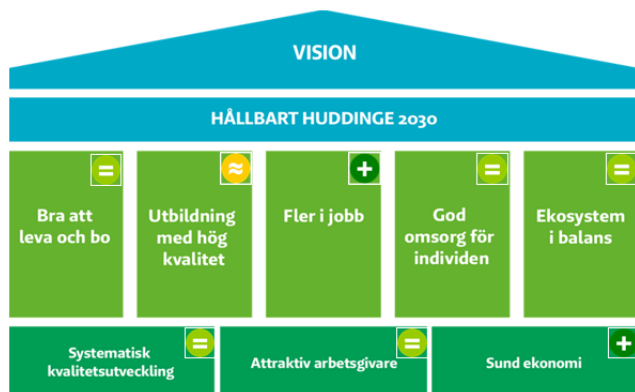
Förbättringsområden

- Effektiviseringar i verksamheten för att nå en budget i balans.
- Kvalitetssäkra verksamheterna genom att utveckla arbetssätt som är kunskaps- och forskningsbaserade.

Ekonomi

Vård- och omsorgsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget om 40 mnkr. Biståndskansliet visar ett överskott om 75 mnkr som beror på lägre volymer som delvis beror på Covid-19 pandemin och verksamheten i egen regi redovisar ett underskott om -40 mnkr.

Kultur- och fritidsnämnden



Sammanvägd bedömning =

Kultur- och fritidsnämndens sammanvägda bedömning är att måluppfyllelsen är god. Av de fem övergripande och de tre strategiska målen bedöms måluppfyllelsen för målet Fler i jobb och Sund ekonomi som mycket god och målet Utbildning med hög kvalitet som godtagbar. Måluppfyllelsen för övriga mål bedöms som god.

Årets händelser

- Coronapandemin har haft stor påverkan på nämndens verksamhet genom främst förbud mot större sammankomster och rekommendationer om att begränsa antalet deltagare samt särskilda förhållningsregler för idrottsverksamhet. Stor vikt har lagts vid verksamheter som förmåga att tänka nytt och ställa om till ny typ av verksamhet anpassad till rådande restriktioner när det har varit nödvändigt. På så sätt har Huddingeborna trots rådande restriktioner kunnat ta del av kultur- och fritidsaktiviteter i kommunen.

- Utvecklingen av digital verksamhet har accelererat. Exempel på digitala verksamheter är yoga, fysisk träning, författarbesök, konserter, tävlingar, konstverkstad, e-sport, digital undervisning i kulturskola och mycket mer.
- Huddingehallen stängde under senare delen av hösten sin verksamhet för allmänhet. Istället har de anordnat fysiska aktiviteter utomhus och via Instagram.

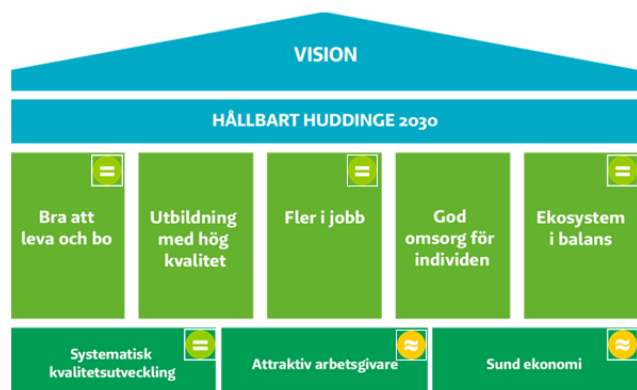
Förbättringsområden

- Fortsatt digital utveckling.
- Fortsatt arbete för att säkerställa en god fördelning av bidrag.

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämndens redovisar en positiv avvikelse mot budget om 2 mnkr. Lägre intäkter än budgeterat för framförallt Huddingehallen motverkas av lägre kostnader för till exempel utvecklingsåtgärder och till följd av vakanter.

Klimat- och stadsmiljönämnd



Sammanvägd bedömning =

Klimat- och stadsmiljönämnden bedömer att den sammanlagda måluppfyllelsen är god. Av de sex mål som bedömts har fyra bedömts som god. Bland dem finns Bra att leva och bo och Ekosystem i balans. Antalet besökare i naturreservat har ökat. Energiförbrukningen i gatubelysning har minskat genom utbyte till LED belysning.

Årets händelser

- Det ökade antalet besökare i naturen under 2020 har ställt stora krav på drift och underhåll av kommunens parker, badplatser, naturreservat och naturområden. Det har bland annat mötts upp med nya vandringsleder, cykelleder och nya eldplatser.
- Aluminiumfällning av Trehörningen genomfördes för att förbättra vattenkvaliteten i Huddinges mest övergödda sjö.

- En ny upphandling av vinterväghållning har genomförts. Den förväntas ge bättre möjligheter att fatta rätt beslut och beställa samt följa upp utförda tjänster vilket ger en betydande besparingspotential.

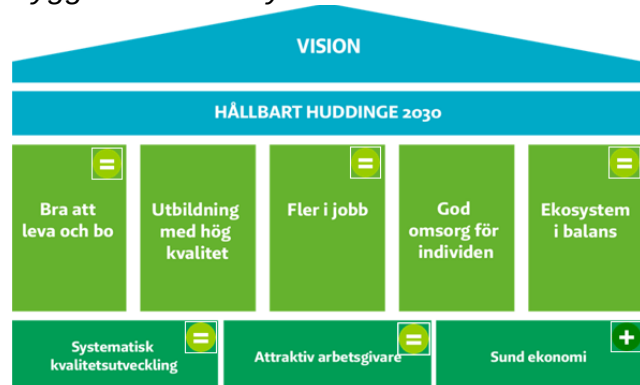
Förbättringsområden

- Nämnden behöver fortsätta arbetet med att nå en budget i balans och fokusera på kärnuppdraget.
- Det klimat- och miljöstrategiska arbetet kommer att kunna intensifieras under 2021 genom en utökad budgetram för ändamålet. Samtliga förvaltningar har nu miljösamordnare och det finns en rutin för hur andra nämnder och bolag ska presentera sitt miljöarbete och hur det ska följas upp.

Ekonomi

Klimat- och stadsmiljönämnden redovisade en negativ budgetavvikelse om -21 mnkr. Nämnden fick av kommunfullmäktige uppdrag att genomföra trygghets och underhållsåtgärder om 10 mnkr. Exklusive de åtgärderna är den negativa budgetavvikelsen -11 mnkr vilket främst är kopplat till vägunderhåll.

Bygglövs- och tillsynsnämnden



Sammanvägd bedömning =

Bygglövs- och tillsynsnämnden har bedömt den sammanvägda måluppfyllelsen som god och i nivå med vad som planerats. Av nämndens sex bedömda målområden har samtliga utom ett bedömts som god måluppfyllelse. Målområdet Sund ekonomi bedöms som mycket god.

Årets händelser

- Ett prioriterat fokusområde för 2020 har varit att jämföra, analysera och förändra/förbättra (JAF). Ett omfattande jämförelse- och analysarbete har genomförts

inom prioriterade områden av nämndens verksamhetsområden. Det har bland annat resulterat i närmare samarbete mellan kommunens servicecenter och bygglövsavdelningen, fokus på e-tjänst samt uppdaterade och tydligare handlägningsprocesser.

- Antalet färdigställda bostäder i flerbostadshus har minskat medan antalet färdigställda bostäder i småhus har ökat jämfört med föregående år.

Förbättringsområden

- Fortsatt utveckling och förbättring behöver göras inom områdena digitalisering och med att jämföra, analysera och förbättra.

Ekonomi

Bygglövs- och tillsynsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget på 7 mnkr. Det är framförallt lägre kostnader för personal i och med vakanser samt kostnader för varor och tjänster som nedfört den positiva avvikelsen samtidigt som kostnaderna för konsulter och inhyrd personal samt avskrivningar överstiger budget.

Bolagens och kommunalförbundets verksamhet

Huge Bostäder AB

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	-	829	827	838	863
Resultat efter finansnetto	-	168	285	125	175
Balansomslutning	-	5 178	5 184	5 324	5 391
Årets investeringar	-	92	58	235	156
Soliditet, %	-	20	26	27	29
Antal årsarbetare 31/12	-	150	165	159	157

Ekonomiskt utfall

Huge Bostäder AB redovisar ett resultat efter finansiella poster på 175 mnkr, vilket är 50 mnkr högre än föregående år. Det högre resultatet förklaras huvudsakligen av ökade intäkter där en ny fastighet tagits i drift, sänkta driftskostnader samt en reversering av en tidigare nedskrivning som stärkt resultatet med 46 mnkr. Under året har fastigheten Verkstaden 18 sålts i ett dotterbolag. I Huge Bostäder har en reaförlust på 4,5 mnkr uppstått medan dotterbolaget Huge Bostäder Holdingbolag AB redovisar en reavinst på 22 mnkr. Reavinsten i dotterbolaget har kommit Huge Bostäder till del genom en anteciperad utdelning från dotterbolaget. Investeringarna uppgick till 156 mnkr under 2020 att jämföra med 235 mnkr föregående år.

Årets händelser

Under 2020 har Huge Bostäder investerat i både nyproduktion samt renovering av befintligt bestånd. Fastigheten Prinsen 12 färdigställdes under februari månad. Det pågår ett antal nybyggnationsprojekt avseende bostäder som totalt genererar 334 lägenheter. Under året har upprustningsprojekt, hissrenoveringar och våra styr- och reglerprojekt dominerat underhållet.

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	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	-	675	694	700	681
Resultat efter finansnetto	-	472	29	-1	20
Balansomslutning	-	6 189	6 033	6 287	6 737
Årets investeringar	-	242	272	450	623
Soliditet, %	-	35	37	35	33
Antal årsarbetare 31/12	-	108	133	136	134

Ekonomiskt utfall

Huddinge Samhällsfastigheter AB redovisar ett positivt resultat efter finansnetto på 20 mnkr (-1 mnkr 2019). 2019 påverkades resultatet av nedskrivning på -24 mnkr avseende kontorslokal som ska rivas. Totalt investerades för 623 (450) mnkr under året vilket är mer än de senaste åren. Den höga investeringstakten innebär att låneskulden ökat och uppgår per den sista december till 3 900 (3 480) mnkr. Soliditeten uppgår till 33 (35) procent. Per den 31 december var 15 297 kvm av bolagets ytor outhyrda. De outhyrda lokalytorna består främst av lokaler som ska rivas, är under ombyggnad samt förrådslokaler. Huddinge kommun hyr 386 963 kvm vilket motsvarar 90 procent av bolagets lokaler.

Årets händelser

Under 2020 har Glömstaskolan F-3 färdigställts. Ombyggnad av Tomtebergaskolan och Trångsundsskolan samt nyproduktion av Bildhuggaren, kombinerat äldreboende och förskola, Långsjöskolan F-3 och Högmora förskola pågår.

En utredning har genomförts för att hitta bästa sätt att vidareutveckla fritidsanläggningen Flottsbro. Huddinge Samhällsfastigheter har fått uppdraget att gå vidare med att hitta en extern aktör som kan driva verksamheten.

Under 2020 har två fastigheter sålts till ett värde av 8 mkr vilket medfört en reavinst på 3,5 mkr.

Investeringsnivåerna förväntas vara fortsatt höga kommande år vilket innebär en stigande skuld. Bolaget påverkas i hög grad av ränteutvecklingen. På kort sikt förväntas dock räntan vara fortsatt låg.

Södertörns Energi AB

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	715	710	713	703	681
Resultat efter finansnetto	101	96	89	51	22
Balansomslutning	1429	1 351	1 370	1 334	1 254
Årets investeringar	51	65	65	69	85
Soliditet, %	-14	-6	-7	-5	0
Antal årsarbetare 31/12	51	52	52	50	50

Ekonomiskt utfall

Södertörns Energi AB:s resultat före skatt blev 71 mnkr (73 mnkr 2019). Koncernens resultat efter finansnetto blev 22 mnkr jämfört med 51 mnkr 2019. Det sämre resultatet beror till största delen på att Söderenergi, till följd av ovanligt varmt väder under hela 2020 gjorde ett kraftigt negativt resultat för året. Även lägre omsättning för Södertörns Fjärrvärme AB på grund av varmare väder under 2020 har bidragit till ett lägre resultat än året innan.

Årets händelser

Pandemin har varit i fokus och tack vare god krishantering har värmeproduktionen och värmedistributionen upprätthållits till 100 procent. Det ovanligt varma vädret och låga elpriser har påverkat dotterbolagens resultat negativt men framförallt Söderenergi där värmeproduktionen har varit lägre. Stockholm Exergi har valt att köra sina värmepumpar när elpriset har varit lågt istället för att köpa värme från Söderenergi. Även bränslekostnaderna för Söderenergi har varit högre än normalt.

Energieffektivisering och ökad konkurrens från andra uppvärmningsformer bedöms leda till sjunkande värmeförbrukning hos befintliga kunder. Ägarkommunerna har dock omfattande planer för nybyggnation. Även om byggnationstakten har mattats av något har fjärrvärmens en stark ställning och sammantaget förväntas fjärrvärmeverksamheten ha goda förutsättningar att bibehålla en stabil ekonomi.

Södertörns Fjärrvärme AB

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	715	711	714	703	681
Resultat efter finansnetto	144	116	120	112	110
Balansomslutning	794	778	807	813	794
Årets investeringar	51	65	65	69	85
Soliditet, %	45	46	46	47	50
Antal årsarbetare 31/12	49	50	50	48	48

Ekonomiskt utfall

Årsresultatet efter finansnetto uppgår till 110 mnkr, vilket är 2 mnkr lägre än föregående år. Resultatet försämrades på grund av att 2020 blev varmare än normalt. Resultatet har medfört att Södertörns Fjärrvärme AB har kunnat lämna koncernbidrag till ägarbolaget Södertörns Energi AB om 100 mnkr i enlighet med ägardirektivet.

Årets händelser

Som en del i ambitionen att bli ett mer marknadsorienterat energibolag tecknades i början av året partneravtal med två leverantörer av smart AI-teknik för styrning av energi-förbrukning och inomhuskomfort. En ny energitjänst, energi-optimering, har lanserats under året.

Vid årets inledning överläts värmeproduktionsanläggningen i Skogås till Söderenergi. Därmed har ingen värme producerats i egen regi under året.

Under året har flera aktiviteter genomförts för att fira och uppmärksamma att företaget fyllt 50 år

Söderenergi AB

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	1142	1152	1181	1199	1051
Resultat efter finansnetto	1	44	18	-32	-120
Balansomslutning	3365	3 243	3 357	3 555	3 390
Årets investeringar	90	91	178	225	114
Soliditet, %	11	13	13	11	9
Antal årsarbetare 31/12	137	142	142	148	148

Ekonomiskt utfall

Koncernens resultat efter skatt uppgår till -120 mnkr (-32 mnkr 2019). Tillsammans med varmt väder har pandemin bidragit till att elpriserna etablerats på en mycket låg nivå. Pandemin har också medfört uteblivna bränsleleveranser från den europeiska kontinenten under våren då Europa stängde. Det mycket låga elpriset innebär dels en minskad elintäkt och därmed högre produktionskostnader för värme, men också betydligt minskade exportvolymen till Stockholm Exergi då deras eget alternativ, värmepumpar, blir billigare än att importera värme från Söderenergi.

Under året har investeringar på 114 mnkr gjorts, varav 32 mnkr avser uppgradering av panna1 vid Igelstaverket. Uppgraderingen är nu klar och anläggningen går nu med förväntade prestanda och är för många år framåt en viktig basproduktionsanläggning.

Årets händelser

Coronapandemin innebär risk för stoppade avfallsleveranser, men Söderenergi AB har klarat av att leverera samhällsviktig energi under hela pandemin men med något ökade kostnader.

Den 27 augusti 2020 uppstod en allvarlig brand på bränsleterminalen i Nykvarn. Med hjälp av en extern expertis har en analys av händelsen utförts och ett projekt för att se över hela Söderenergis brandskyddsarbete är startat.

Säkerhetsarbetet har stärkts och utvecklats för att möta ny lagstiftning och skydda verksamheten mot hot.

SRV återvinning AB

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	448	473	520	508	536
Resultat efter finansnetto	1	23	51	35	45
Balansomslutning	532	528	596	626	657
Årets investeringar	81	40	36	61	66
Soliditet, %	27	31	35	40	42
Antal årsarbetare 31/12	211	216	228	227	229

Ekonomiskt utfall

SRV återvinning AB (SRV) redovisar ett resultat efter finansnetto om 45 mnkr, vilket är 10 mnkr bättre än föregående år. Bolagets omsättning uppgår till 536 mnkr, vilket är 27 mnkr högre jämfört med föregående år. Ökningen beror till stor del på affären med förorenade jordar som ökade jämfört med föregående år. Totalt investerades för 66 mnkr under året, främst i fordon.

Årets händelser

Med några få förändringar i verksamheten vad gäller mobil ÅVC samt kortare öppettider på ÅVC under vissa perioder, så har SRV trots pandemin lyckats att hantera alla uppdrag utan att behöva stänga ner någon del av verksamheten. Den mest konkreta effekten av pandemin har varit ett ökat inflöde av avfall. Att invånarna har distansarbetat har inneburit att hushållsavfallet ökat och ett minskat resande har medfört att många ägnat sig åt hemmaprojekt som i sin tur inneburit att mängden grovavfall ökat. Höga mängder av tryckimpregnerat virke, som räknas som farligt avfall, innebar att ÅVC i Jordbro från mitten av november inte kunde ta emot farligt avfall eftersom miljötillståndet begränsar mängden farligt avfall som får hanteras på en ÅVC. Av styrelsen uppsatta målsättningar kring miljöarbetet har delvis uppnåtts. Andelen som är ansluten till tjänsten Sortera hemma och andelen som sorterar matavfall har ökat under året. 93 procent av fordonsflottan är fossilfri vilket är något lägre än målet om 95 procent.

Södertörns brandförsvarsförbund

Mnkr	2016	2017	2018	2019	2020
Omsättning	336	346	360	373	384
Resultat efter finansnetto	3	1	-4	3	7
Balansomslutning	424	433	438	444	463
Årets investeringar	28	15	14	12	7
Soliditet, %	21	21	19	20	21
Antal årsarbetare 31/12	378	380	388	406	405

Ekonomiskt utfall

Södertörns brandförsvarsförbund redovisar ett överskott på 7 mnkr, vilket är 4 mnkr bättre än föregående år. Resultatet är 7 mnkr bättre än budget vilket främst beror på lägre pensionsskuld än väntat. Samtidigt är intäkterna 4 mnkr lägre än budget till följd av att tillsyns- och utbildningsverksamheten varit stängd under stora delar av året. Årets investeringar uppgår till 7 mnkr varav 2 mnkr avser modernisering av radiokommunikation.

Årets händelser

Under året genomfördes cirka 7 300 räddningsinsatser i medlemskommunerna vilket var färre än föregående år (8400). 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 drygt 450 tillsynsinsatser. Tillsammans med entreprenörer har 11 482 brandskyddskontroller genomförts där 5 procent ledde till ett föreläggande om åtgärd.

Södertörns brandförsvarsförbund har kunnat bistå andra viktiga samhällsaktörers arbete med anledning av coronapandemin. Periodvis under året har ett flertal medarbetare varit utlånade och förstärkt stabs- och krishanteringsarbete hos dessa.

Stora insatser under året har varit skogsbranden i Paradisets naturreservat som pågick i flera dagar. Explosioner i Saltsjöbaden i Nacka i samband med bilbränder. Explosionerna berodde på felaktig förvaring av sprängämnen. Samt brand i avfallshög i Kagghamra som pågick under lång tid.

Revisionsberättelser

Revisorerna i Huddinge kommun
Majoritetsgruppen
Eva-Li Prades Eriksson
Ulrika Wennberg
Lars Blomkvist
Marianne Broman
Fredrik Fischer
Elsa Johansson

För kännedom:
Kommunstyrelsen
Kommunfullmäktige

2021-04-08

Revisionsrapport: Granskning av årsredovisningen

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Huddinge kommun har KPMG granskat kommunen årsredovisning för räkenskapsåret 2020. Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vi har granskat årsredovisningen och vi har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed för området förutom avseende:

- Kommunen följer inte RKR:s rekommendationer angående leasing fullt ut.

- Hanteringen av medfinansieringen till infrastruktur följer inte RKR:s rekommendationer.

Vi har, utöver vad som nämns ovan inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet, och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Kommunens resultat för året uppgår till 419,8 mnkr, vilket är 280,8 mnkr högre än samma period förra året. Detta beror främst på att kommunen har fått extra bidrag, sjuklöneersättningar hänförliga till pandemin samt ändring av redovisningen för gatukostnadsersättningar har påverkat resultatet positivt. Balanskravet bedöms uppfyllt.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen. Vår sammanfattande bedömning är att resultatet är förenligt med de finansiella målen och de övergripande målen.

Eva-Li Prades Eriksson
Ordförande

Ulrika Wennberg
Vice ordförande

Lars Blomkvist

Marianne Broman

Fredrik Fischer

Elsa Johansson

Bilaga: Revisionsrapport: Granskning av årsredovisningen



Till

Fullmäktige i Huddinge kommun

Revisionsberättelse för år 2020

Jag, av fullmäktige utsedd revisor, har i begränsad omfattning granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Revisorernas uppdrag omfattar enligt kommunallagen att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Redogörelse för 2020 års revisionsarbete".

Jag har tagit del av KPMG:s granskning av bokslut och årsredovisning per 2020-12-31. Avgränsning för denna granskning baseras på riktlinjer och definitioner av SKR och Skyrev. Detta innebär att granskningen inte uppfyller de krav som ställs på en auktoriserad revisor eller ett auktoriserat revisionsbolag enligt revisorslagen eller internationella standarder för revision (ISA). Det som revisorsinspektionen påtalar i rapporten <https://www.revisorsinspektionen.se/publikationer/nyheter/2020/tematillsyn-kommunal-revision/> är enligt min bedömning relevant vid beaktande av slutsatserna i KPMG:s rapport.

Jag har inte beretts möjlighet att ta del av räkenskaperna för egen granskning från kommunens förvaltning eller från det sakkunniga biträdet.

Sammantaget innebär detta att de underlag och den information som jag har haft och tillgängligt är otillräckliga för att på ett professionellt sätt göra en komplett bedömning av huruvida nämnder och styrelse i Huddinge kommun i alla avseenden och till fullo har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt med god ekonomisk hushållning och med tillräcklig internkontroll.

Dock kan jag i några avseenden göra välgrundade bedömningar.

Jag bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är väl förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

Jag bedömer att målen för effektivisering, digitalisering och reducerade verksamhetskostnader inte har uppfyllts vilket varit menligt för den ekonomiska hushållningen.

Enligt årsredovisningen och den grundläggande granskningen förefaller bristerna avseende intern kontroll som påtalades för verksamhetsåret 2019 kvarstå. Min bedömning är därför att den interna kontrollen är otillräcklig.

Jag bedömer att kommunens inte i tillräcklig omfattning iakttar vissa lagar och regelverk med anledning av att räkenskaperna är felaktiga avseende redovisning av revisorernas budget och kostnader, vissa arbetsgivardeklarationer till skatteverket följer inte kontantprincipen i skattelagen samt att revisorernas oberoende och rätt till information från enskild tjänsteperson enligt kommunallagen och förvaltningslagen inte respekteras.

Jag bedömer att kommunens årsredovisning för 2020 inte ger en fullt rättvisande bild av måluppfyllelse. På grund av att omständigheter av force majeurekaraktär uppstått under året på grund av COVID-19-pandemin tillstyrker jag likväl att fullmäktige med viss tvekan godkänner kommunens årsredovisning för 2020.

Med anledning av vad jag anförut ovan och av det som redovisas i min redogörelse för verksamhetsåret 2020 överlåter jag till fullmäktige att ta ställning avseende ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Jag åberopar bifogade "Redogörelse för 2020 års revisionsarbete", artikel från tidningen Journalisten och genomförda rapporter.

Huddinge 2021-04-12

Klas Hamrin

Bilagor

Redogörelse för 2020 års revisionsarbete

Så vittrar en demokrati - Artikel i journalistförbundets tidning Journalisten

KL:s krav att till revisionsberättelsen bilägga de sakkunnigas rapporter har fullgjorts genom att rapporter delgivits kommunfullmäktige vartefter de färdigställts under året.

Källförteckning - mått

Bra att leva och bo

Delmål	Mått	Källa
Ökat bostadsbyggande	Antal färdigställda bostäder	SCB
	Antal bostäder som fått byggstart	NBF, ByggR
Förbättrad infrastruktur	Andel invånare som har max 500 m gångavstånd till kollektivtrafik-hållplats med en turtäthet på 20 minuter eller bättre i rusningstid	NBF:s mätning
	Andel invånare som är nöjda med kommunens kommunikationer	SCB:s medborgarundersökning
	Sammanhängande cykelstråk som följer cykloplanens utformning	Huddinge kommun (dokumentation av väg-nät)
	Andel med tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s	Post- och telestyrelsen
Utbyggd samhällsservice i takt med bostadsbyggandet	Andelen som fått sitt förstahandsval	Verksamhetsstatistik BUF/GAF
Fler är nöjda med natur-, kultur- och fritidsutbudet	Invånarnas bedömning av kulturutbudet	SCB:s medborgarundersökning
	Invånarnas bedömning av idrott- och motionsutbudet	SCB:s medborgarundersökning
Ökad trivsel och trygghet i Huddinges områden	Andel vuxna som trivs mycket bra i sitt bostadsområde	Befolkningsundersökningen
	Andel vuxna som upplever sitt område som tryggt kvällstid	Befolkningsundersökningen
	Andel elever i åk 9 som upplever sitt bostadsområde som tryggt på kvällstid	Befolkningsundersökning unga
	Andel elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar	Kolada N15533
Ökad delaktighet	Andel invånare som kan tänka sig att arbeta politiskt i Huddinge kommun	SCB:s medborgarundersökning
	Invånarnas förtroende för kommunen	SCB:s medborgarundersökning
	Invånarnas möjlighet till påverkan	SCB:s medborgarundersökning
Ökad jämlikhet	Andel invånare som under de senaste 12 månaderna har känt sig utsatta för diskriminering, trakasserier eller mobbning	Befolkningsundersökningen
	Antal anslutna barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade idrottsföreningar	Verksamhetsstatistik KUF
	Totalt antal deltagare i genomförda aktiviteter för barn och ungdomar 7-20 år i bidragsberättigade idrottsföreningar	Verksamhetsstatistik KUF
Ökad nöjdhet med bemötandet vid kontakt med kommunen	Tillgänglighet e-postmätning – andel där kommunen svarar inom ett dygn	JSM Telefront, Kolada U00442
	Bemötande telefon – andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen	JSM Telefront, Kolada U00486
Ökad valfrihet	Andelen hos annan utförare	Egen statistik
	Andel som väljer fristående aktör inom socialförvaltningens verksamheter med kundval	Egen statistik
	Andelen fristående nyetableringar	Egen statistik
Successivt minskat skatteuttag	Kommunal skattesats	SCB

Utbildning med hög kvalitet

Delmål	Mått	Källa
Förbättrade kunskapsresultat	Nationella prov åk 3 – Elever i åk som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, elever boende i Huddinge och studeranden i länet, genomsnittlig andel	Kolada N15474
	Meritvärde åk 9, 17 ämne kommunala skolor	Kolada N15505
	Genomsnittlig betygspoäng bland elever med gymnasieexamen	Skolverket – SIRIS
	Elever i åk. 9 som uppnått kunskapskraven (A-E) i alla ämnen, kommunala skolor	Kolada N15419
Fler behöriga till gymnasium	Elever i åk 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor	Kolada N15436
	Elever i åk 9 som är behöriga till naturvetar- och teknikprogrammet, kommunala skolor	Kolada N15433
Fler behöriga till högskola	Andel elever med gymnasieexamen av elever med avgångsbetyg, åk 3 nationella program	Skolverket – SIRIS
	Andel elever med gymnasieexamen inom tre år	Skolverket – SIRIS
Fler nöjda med förskola och skola	Föräldrar nöjda med sitt barns förskola (kommunal verksamhet)	BUF:s egen undersökning
	Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola, positiva svar (kommunala skolor)	BUF:s egen undersökning
	Andel elever i årskurs 2 som kan rekommendera sin gymnasieskola till andra elever	Storstockholms läns gemensamma enkätundersökning
	Andel bokförda, oavsett utbildningsanordnare, inom vuxenutbildningen som kan rekommendera sin skola till andra	Storstockholms läns gemensamma enkätundersökning

Andelen elever i åk 3-6 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan	BUF – elevenkät
Andelen elever i åk 7-9 som uppger att de har en förtroendefull relation med minst en vuxen i skolan	BUF - elevenkät

Fler i jobb

Delmål	Mått	Källa
Fler arbetstillfällen	Antalet arbetstillfällen i kommunen	SCB, arbetsmarknadsstatistik, mäts utifrån förvärvsarbetande dagbefolkning i kommunen
Fler och växande företag	Nystartade företag per 1000 invånare	Kolada N00941 (Bolagsverket och SCB)
	Placering i Svensk Näringslivs mätning	Kolada U40402 (Svenskt Näringslivs mätning om företagsklimat)
	Företagarnas betyg på kommunens service, NKI	Kolada U07451 (SBA serviceundersökning)
Fler i egen försörjning	Förvärvsfrekvens invånare 20-64 år	SCB
	Öppen arbetslöshet	SCB
	Öppen arbetslöshet unga, ålder 18-24	SCB
	Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel av befolkningen	Socialstyrelsen, Kolada nr N31807
	Andel barn i familjer med långvarigt ekonomiskt bistånd	Socialstyrelsen, Kolada nr U31809

God omsorg för individen

Delmål	Mått	Källa
Fler upplever god hälsa	Andel vuxna som skattar sin hälsa som bra	Befolkningsundersökningen
	Andel elever i åk 9 som skattar sin psykiska hälsa som bra	Befolkningsundersökningen för unga
	Andel ungdomar i åk 9 som avstår från alkohol	Befolkningsundersökningen för unga
	Andel ungdomar i åk 9 som avstår från narkotika	Befolkningsundersökningen för unga
Fler upplever god vård och omsorg	Andel brukare nöjda med äldreboendet (alla äldreboenden där det bor en person med biståndsbeslut från Huddinge kommun)	Socialstyrelsen, Kolada U23471
	Andel brukare nöjda med hemtjänsten (alla hemtjänstutförare godkända av Huddinge kommun)	Socialstyrelsen, Kolada U21468
	Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt – förbättrad situation	Kolada U30453
	Brukarbedömning daglig verksamhet LSS – brukaren får bestämma om saker som är viktiga	Kolada U28532

Ekosystem i balans

Delmål	Mått	Källa
Minska klimatpåverkan och luftföroreningar	Utsläpp av växthusgaser per invånare	SMED (SvenskaMiljöEmissionsData)
	Energianvändningen, inkl. verksamhetsel, i kommunala lokaler	Huddinge Samhällsfastigheter AB
	Andel fordon med förnyelsebart bränsle i kommunens fordonsflotta	Leverantörer av drivmedel
	Koldioxid från kommunens varutransporter	Huddinge kommun
	Koldioxidutsläpp från kommunens tjänsteresor	Huddinge kommun
God vattenstatus i sjöar och vattendrag	Fosforhalt i sjöarna (µg/l)	Huddinge kommun/Stockholm vatten
Bibehållen biologisk mångfald och bevarad grönsstruktur	Areal hävdad ängsmark	Huddinge kommun – Miljöbarometern
	Andel invånare som har max 800 meter till större grönyta	Huddinge kommun
	Andel invånare som har max 300 meter till mindre grönyta	Huddinge kommun
Miljöanpassad samhällsplanering	Resor i kollektivtrafiken	Trafikförvaltningen, Region Stockholm
	Andelen cykeltrafikanter i förhållande till folkmängd	Huddinge kommun
Ökad andel miljöanpassade inköp	Mängd hushållsavfall	SRV Återvinning AB
	Andel ekologiska livsmedel i kommunala verksamheterna	Leverantörsstatistik

Attraktiv arbetsgivare

Delmål	Mått	Källa
Aktivt medarbetarskap	Medarbetarprofil (medarbetarskap, delaktighet, sociala klimat och lärande i arbetet)	Medarbetarundersökningen
	Hållbart medarbetarengagemang (HME) Motivation	Medarbetarundersökningen
Aktivt ledarskap	Ledarskapsprofil (ledarskap, effektivitet, återkoppling och målkvalitet)	Medarbetarundersökningen
	Hållbart medarbetarengagemang (HME) Ledarskap	Medarbetarundersökningen
Goda förutsättningar	Prestationsnivå	Medarbetarundersökningen
	Hållbart medarbetarengagemang (HME) Totalt	Medarbetarundersökningen

Sjukfrånvaron (total)	LIS
Korttidssjukfrånvaron (1-14 dagar)	LIS
Långtidssjukfrånvaron (över 180 dagar)	LIS

Sund ekonomi

Delmål	Mått	Källa
Budgethållning	Nämndernas resultat	LIS
Långsiktig balans	Finansiellt årligt mål	LIS
	Extern låneskuld	Huddinge kommun
	Självfinansieringsgrad, investeringar i förhållande till summan av avskrivningar och årets resultat (%), femårsnitt	Huddinge kommun