

Kommunstyrelsen

Månadsrapport april 2025

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Ekonomisk sammanfattning	4
3	Ekonomisk sammanfattning - Per verksamhetsområde	6
4	Investeringar	10
5	Strategiska nyckeltal - KS	13
6	Bilagor KS	17

I Sammanfattning

Kommunstyrelsens utfall för perioden uppgår till 110 mnkr, motsvarande 97 procent av periodbudgeten. Avvikelsen mot budget är 2,9 mnkr, fördelat på ett överskott om 7,2 mnkr inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF), ett överskott om 0,2 mnkr inom kapitalkostnader, samt ett underskott om 4,5 mnkr inom samhällsbyggnadsförvaltningen (KS-SBF).

Nämndernas samlade bokslutsprognos är 2 mnkr lägre än budget.

Från den 1 januari 2024 ska godkända producentansvarsorganisationer ersätta kommuner för deras insamling av förpackningsavfall från hushåll och samlokaliserade verksamheter som valt kommunal insamling. Roslagsvatten ansvarar för insamlingen med vidarefaktureringskostnaderna till kommunen och ersättningen betalas ut av Kammarkollegiet. Idag täcker inte ersättningen den merkostnad kommunen har kopplat till ansvaret och Kommunstyrelsen prognostiserar för ett underskott 2025.

2 Ekonomisk sammanfattning

Intäkter

Kommunstyrelsens intäkter uppgår till 35,6 mnkr, vilket är 0,6 mnkr över budget. Avvikelsen förklaras av högre övriga intäkter (+1,2 mnkr), som väger upp lägre avgiftsintäkter (-0,6 mnkr). De lägre intäkterna under perioden beror på att ersättning från Naturvårdsverket avseende Q1 2025 har inte betalats ut ännu., samt att majoriteten av tecknade plankostnadsavtal faktureras kvartalsvis vad avser upparbetade kostnader inom Mark- och exploateringsprojekten (MEX-projekten). Utöver ovan har förvaltningen funnit att ett ingånget tomträttsavtal ej fakturerat under perioden 2024-2025 vilket medför ökade intäkter motsvarande ca 1,0 mnkr som ej finns med i 2025 års intäktsbudget. Intäkterna kommer att öka under kvarvarande del av året och överstiga budgeterade intäkter med ca 1,0 mnkr på helårsbasis.

Kostnader

Periodens kostnader uppgår till 145,6 mnkr, vilket är 2,3 mnkr över budget. De största avvikelsen syns inom:

- Lokalkostnader (+0,7 mnkr)
- Kapitalkostnader (+0,4 mnkr)
- Personal kostnader (+0,3 mnkr)
- Köp av tjänster/verksamhet (+1,9 mnkr)

Samtidigt ökar övriga kostnader (-0,9 mnkr) . För helåret förväntas ett underskott på 2 mnkr, främst kopplat till ökade kostnader för förpackningsinsamling.

Resultat och slutsats

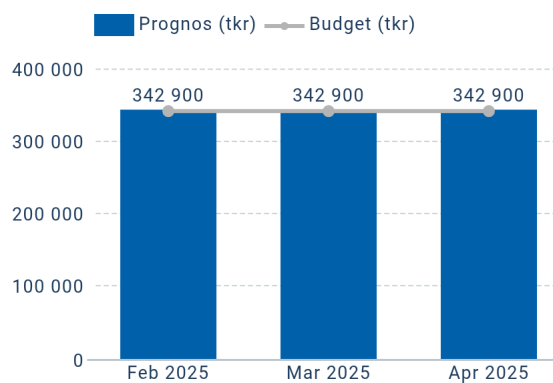
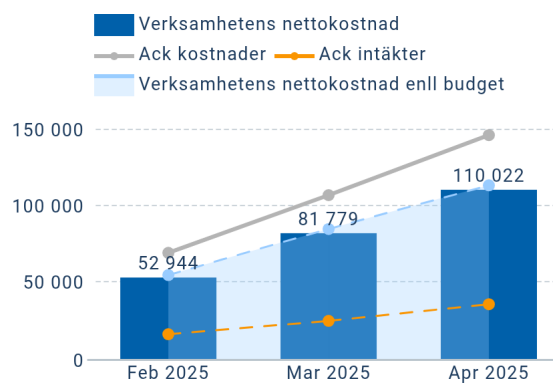
Periodens resultat är -110 mnkr, vilket är 2,9 mnkr bättre än budget. Trots detta pekar helårsprognosen på ett resultat om -342,9 mnkr, jämfört med budgeterade -340,9 mnkr, vilket innebär ett underskott om 2 mnkr. Fortsatt kostnadskontroll krävs, särskilt inom tjänsteinköp och avfallshantering, för att säkerställa ekonomisk balans.

Nedanstående tabell visar övergripande utfall, budget, avvikelse och prognos för Kommunstyrelsen.

Belopp i tkr				Helår 2025		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämndens intäkter						
Avgifter	2 857	3 427	-570	10 580	10 580	0
Övriga intäkter	32 709	31 563	1 146	97 520	102 520	5 000
Summa intäkter	35 566	34 990	576	108 100	113 100	5 000
Nämndens kostnader						

Personalkostnader	-48 709	-48 991	282	-151 439	-151 439	0
Lokalkostnader	-4 731	-5 421	690	-15 537	-15 537	0
Kapitalkostnader	-28 146	-28 525	379	-85 576	-85 576	0
Köp av verksamhet	-22 727	-24 591	1 865	-78 717	-80 717	-2 000
Övriga kostnader	-41 277	-40 364	-914	-117 731	-122 731	-5 000
Summa kostnader	-145 588	-147 893	2 303	-449 000	-456 000	-7 000
Nämndens nettokostnader	-110 022	-112 903	2 880	-340 900	-342 900	-2 000

2.1 Övergripande diagram



3 Ekonomisk sammanfattning - Per verksamhetsområde

3.1 Periodens utfall

Periodens utfall per verksamhetsområde

Belopp i tkr				Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-3 991	-4 033	42	-12 100	-12 000	100
Ledning	-3 061	-3 029	-33	-19 210	-19 210	0
Politiska förstärkningar	-884	-5 793	4 909	-7 206	-7 206	0
OH KSF	-5 170	-6 223	1 053	-18 843	-14 743	4 100
Avdelningen för säkerhet, trygghet och civil beredskap	-3 593	-3 591	-1	-11 964	-11 964	0
Avdelningen för kvalitet och hållbarhet	-1 912	-2 077	165	-6 316	-6 316	0
Ekonomiavdelningen	-2 797	-3 067	270	-9 521	-9 521	0
Brandförsvaret	-9 072	-9 500	428	-28 500	-28 500	0
Kommunikationsavdelningen inkl servicecenter och internservice	-1 110	67	-177	0	-250	-250
Avdelningen mark och etablering	-1 399	-2 302	903	-6 930	-6 930	0
Digitaliseringsavdelningen	63	88	-24	0	150	150
Avdelning för administration och juridik	-2 989	-2 826	-163	-8 600	-8 700	-100
HR/Lön	-144	22	-165	0	0	0
Summa KSF	-35 059	-42 265	7 206	-129 190	-125 190	4 000
Förvaltningsledning	30	-163	193	-495	-495	0
Utredningsbudget	-49	-667	618	-2 000	-2 000	0
Verksamhetsstöd	1 168	-76	1 244	-255	745	1 000
Geodataenheten	-2 386	-2 537	151	-8 200	-8 200	0
Samhällsbetalda resor	-16 975	-13 197	-3 779	-35 900	-41 350	-5 450
Detalplaner (exploatörsfinansierade)	-1 037	1 167	-2 204	3 815	3 815	0

MEX-Planprogram (avgiftsfinansierade)	-1 848	-2 333	485	-7 000	-6 550	450
Planenheten	-2 086	-2 323	237	-7 550	-7 550	0
Exploateringsenheten	-1 879	-1 456	-423	-4 400	-4 400	0
Strategiska planeringsavdelningen	-2 952	-2 839	-113	-10 000	-10 000	0
Stadsbyggnadsavdelningen	-516	-411	-105	-1 250	-1 250	0
Teknisk utskott	-35	-58	23	-175	-175	0
Infrastruktur och anläggningar	-2 494	-3 305	812	-10 000	-10 000	0
Förpackningsinsamling Österåker	-1 965	0	-1 965	0	-2 000	-2 000
Gata och parkenheten	-14 090	-14 126	36	-43 000	-43 000	0
Projektledning investering	-37	-297	259	-1 250	-1 250	0
Summa SBF KS	-47 151	-42 621	-4 531	-127 660	-133 660	-6 000
Kapitalkostnader	-27 812	-28 017	205	-84 050	-84 050	0
			0			0
Summa totalt	-110 022	-112 903	2 880	-340 900	-342 900	-2 000

3.2 Genomförande fas – exploateringsprojekt med externa parter

Projektredovisning (tkr)	Budget 2025	Prognos 2025	Ack utfall	Budgetavvikelse prognos
Genomförande fas Hagby äng och kulle etapp I	24 297	24 297	3 748	24 297
Summa Totalt	24 297	24 297	3 748	24 297

3.3 Stadsbyggnadsprojekt (avgiftsfinansierad)

Projektredovisning (tkr)	Budget 2025	Prognos 2025	Ack utfall	Budgetavvikelse prognos
Planprogram	1 600	1 600	446	0
Detalplaner (Kommuninterna - eventuellt framtida intäkter vid bygglov)	1 900	1 900	519	0
Detalplaner (Kommuninterna)	3 500	3 050	704	-450
Summa Totalt	7 000	6 550	1 669	-450

Planprogram, budget för 2025 - 1,6 mnkr

Ingen avvikelse att rapportera

Detaljplaner på kommun intern mark, Eventuellt framtida intäkter vid bygglov**budget för 2025 - 1,9 mnkr**

Ingen avvikelse att rapportera

Detaljplaner på kommun intern mark, budget 3,5 mnkr

Förstudie Åkersberga stad – Nettobudget för 2025 – 0,55 mnkr

Positiv avvikelse på 0,45 mnkr mot årets nettobudget

3.4 Analys per verksamhetsområde

Kommunstyrelsen har en positiv avvikelse på 2,9 mnkr för perioden, vilket indikerar god ekonomisk kontroll.

Inom kommunstyrelsens förvaltning (KSF) visar utfallet för perioden ett överskott för de flesta enheter, med undantag för HR-avdelningen, Kommunikationsavdelningen och Avdelning för administration och juridik, som har haft ökade personal- och systemkostnader vilket påverkat budgeten negativt. Detta kommer dock kunna hanteras inom KSF:s ram på årsbasis.

Redovisning av politiska förstärkningar kommer stötvis och gör det svårt att i förväg uppskatta när och till vilka belopp. Trots detta finns det en plan för hur medlen ska användas för att säkerställa att de tilldelade resurserna nyttjas effektivt och i enlighet med verksamhetens behov

Den positiva avvikelsen i OH beror på högre intäkter än budgeterat. Kostnaderna inom OH är i linje med budget.

Transportkostnaderna för samhällsbetalda resor prognostiseras att ha en negativ avvikelse på cirka 5,4 mnkr under 2025, vilket beror på prisökningar och höga volymer avseende skolskjuts som turbundna resor.

Från den 1 januari 2024 ska godkända producentansvarsorganisationer ersätta kommuner för deras insamling av förpackningsavfall från hushåll och samlokaliserade verksamheter som valt kommunal insamling. Roslagsvatten ansvarar för insamlingen med vidarefaktureringskostnader till kommunen och ersättningen betalas ut av Kammarkollegiet. Idag täcker inte ersättningen den merkostnad kommunen har kopplat till ansvaret och Kommunstyrelsen prognostiserar för ett underskott på 2 mnkr.

En genomlysning av verksamheten har genomförts och kommer att presenteras senare i år.

Underskottet inom KS-SBF kommer delvis att täckas upp av överskott inom andra delar av KS verksamheter.

3.5 Kapitalkostnader

Belopp i tkr				Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelsen
Periodiserade offentliga investeringsbidrag	-659	-500	-159	-1 500	-1 500	0
Avskrivningar på byggnader, tekniska anläggningar	14 256	14 790	-534	44 367	44 367	0
Avskrivning på maskiner och inventarier	56	56	0	168	168	0
Förbättringsåtgärder på annans fastighet	6	5	1	15	15	0
Kapitalkostnader (intern ränta)	14 153	13 666	487	41 000	41 000	0
Total	27 812	28 017	-205	84 050	84 050	0

Utfallet för perioden uppgår till minus 27,8 mnkr, med en positiv avvikelse på 0,2 mnkr i jämförelse med periodbudget.

Helårsprognosen bedöms inte få någon avvikelse i jämförelse med helårsbudget.

4 Investeringar

Investeringar

Investeringsredovining (tkr)	Beslutad total budget (fleråriga projekt)	Utfall tom 2024 (fleråriga projekt)	Budget 2025	Prognos 2025	Ack Utfall 2025	Budgetavvikelse prognos	Prognos Totalbudget (fleråriga projekt)
Attraktiv offentlig plats & skärgård			28 500	29 220	941	720	
Miljöåtgärder			3 000	3 720	22	720	
Stadsutveckling/Trafikplan			6 200	4 200	42	-2 000	
Västra Banvägen			2 000	0	0	-2 000	
Reinvestering, gator och vägar			17 300	15 500	74	-1 800	
Dagvattenåtgärder			2 000	500	1	-1 500	
Säbybron			500	200	-140	-300	
Trafikåtgärder			10 000	9 900	226	-100	
Trafiksäkerhetsåtgärder och säkra skolvägar			4 500	4 400	144	-100	
Gång och cykelvägar			4 500	4 650	40	150	
Cykelåtgärder - GC nätet			4 500	4 650	40	150	
Kultur och Fritid			8 000	7 500	816	-500	
Kulturbbyggnader			1 000	500	32	-500	
Övriga Investeringar			10 500	10 500	-330	0	
KS-Ledning			6 000	6 000	3 500	0	
Summa Totalt			91 000	87 470	1 809	-3 530	

4.1 Attraktiv offentlig plats och skärgård

Attraktiv offentlig miljö, budget 28,5 mnkr

Miljöåtgärder

Nettobudget för året: 3,0 mnkr. Negativ avvikelse mot årets budget 0,7 mnkr. Årets prognos är 3,7 mnkr.

Beskrivning: Årets uppdaterade prognos baseras på lägre andel statlig medfinansiering

4.2 Stadsutvecklin/Trafikplan

Stadsutveckling/Trafikplan, budget 6,2 mnkr

Västra Banvägen

Nettobudget för året: 2,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 2,0 mnkr.

Årets prognos 0,0 mnkr.

Beskrivning: Projektet är fortsatt i detaljplanfas. Inga investeringar kommer att utföras under året

4.3 Reinvesteringar, gator och vägar

Reinvesteringar, gator och vägar, budget 17,3 mnkr

Dagvattenåtgärder

Nettobudget för året: 2,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 1,5 mnkr.

Årets prognos 0,5 mnkr.

Beskrivning: Inget utförande av åtgärder kommer ske i år då utredning inte är klar avseende kostnadsfördelning och utförande. Eventuellt kan projektering komma belasta årets budget.

Säbybron

Nettobudget för året: 0,5 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 0,3 mnkr.

Årets prognos 0,2 mnkr.

Beskrivning: Omfattningen av kvarstående arbeten var mindre än antaget varför prognosen sänks.

4.4 Trafikåtgärder

Trafikåtgärder, budget 12,0 mnkr

Trafiksäkerhetsåtgärder

Nettobudget för året: 4,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 0,1 mnkr.

Årets prognos är 3,9 mnkr.

Beskrivning: Årets uppdaterade prognos baseras på justering av planerade åtgärder samt lägre andel statlig medfinansiering

4.5 Gång och cykelvägar

Gång- och cykelvägar, budget 6,0 mnkr

Cykelåtgärder - GC-nätet

Nettobudget för året: 6,0 mnkr. Negativ avvikelse mot årets budget 0,2 mnkr.

Årets prognos är 6,2 mnkr.

Beskrivning: Årets uppdaterade prognos baseras på lägre andel statlig medfinansiering

4.6 Kultur och Fritid

Kultur- och Fritidsområdet, budget 8,0 mnkr

Kulturbyggnader

Nettobudget för året: 1,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 0,5 mnkr.

Årets prognos är 0,5 mnkr.

Beskrivning: Brandskyddsåtgärder på Norrö Tingshus.

4.7 Miljöåtgärder

Inget att rapportera

4.8 Övriga ej namngivna objekt

Övriga investeringsprojekt, budget 10,5 mnkr

Nettobudget för året: 10,5 mnkr. Inga avvikelser.

4.9 Övrigt

Inget att rapportera

5 Strategiska nyckeltal - KS

5.1 Administrativt arbete (granskning/attestering av leverantörsfakturor) inom förvaltningen

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal korrigeringar inom Samhällsbyggnadsförvaltning exklusive (MHN och BN)	357	882	543	343								

5.2 Samhällsbetalda resor

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Kostnadsutveckling Turbundna resor	800	2 558	3 898	5 209								
Kostnadsutveckling Skoltaxi	880	2 867	4 268	4 474								
Kostnadsutveckling Busstransporter	200	545	1 370	1 860								
Skolskjuts taxi antal resor	3 970	3 419	4 566	3 773								
Turbundna resor - antal resor	3 270	3 495	3 735	3 638								
Antal resor Skolskjuts Grundskola	1 649	1 359	2 046	1 635								
Antal resor Skolskjuts anpassad grundskola	1 637	1 478	1 745	1 495								
Antal resor Skolskjuts anpassad gymnasieskola	684	582	775	642								

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Daglig verksamhet antal resor	2 527	2 542	2 715	2 577								
Daglig verksamhet - kostnadsutveckling (ackumulerat utfall)	550	1 919	2 954	4 247								
Daglig verksamhet äldre/funktionshindrade - kostnadsutveckling (Ackumulerat)	233	505	760	995								

5.3 Park och landskap

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
EL-förbrukning - antal kwh - Park och landskap	4 749	3 970	3 398	1 936								
Driftkostnad Park + naturmark (Ackumulerat utfall)	0	0	230	230								

5.4 Gata och parkering

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
El-Förbrukning - antal kwh - Gatubelysning - gata och parkering	187 036	112 849	106 167	90 879								

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Extern parkeringsövervakning (kostnad) (Ackumulerat utfall)	0	110	212	439								
Parkeringsövervakning (Intäkter) (Ackumulerat utfall)	267	549	841	1 051								
Kostnadsutveckling Drift-Underhåll Torget - Åkersberga Centrum (Ackumulerat utfall)	207	207	407	550								

5.5 Infrastruktur och anläggningar

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Driftskostnadsutveckling - Park och landskap (Ackumulerat utfall)	185	588	2 101	1 576								
Driftkostnader - Gata och parkering (Ackumulerat utfall)	394	787	2 011	2 613								
Driftskostnader - Vinterväghållning	1 181	2 710	3 729	5 694								
EL-kostnader - Gatubelysning - Gata och parkering	362	362	638	1 011								

5.6 Bygglov

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal utfärdade slutbesked hela Österåkers kommun	4	17	4	8								

6 Bilagor KS

6.1 Stadsbyggnadsprojekt (avgiftsfinansierad) - detaljerad redovisning

	Upparbetade kostnader tom. 2024	Kostnader 2025			Netto	Aktuell period		
Belopp i tkr		Budgeterade kostnader	Prognos	Avvikelse		Ack kostnader	Ack intäkter	Netto
Planprogram	11 559	1 600	1 600	0	0	446	0	446
Planprogram Täljö Gottsunda	2 732	1 000	1 000	0	0	59	0	59
Planprogram Åkers Runö	4 889	600	600	0	0	371	0	371
Planprogram Hacksta/Berga	3 938	0	0	16	0	16	0	16
Detaljplaner								
Kommun interna (eventuella intäkter via bygglov)	6 681	1 900	1 900	0	0	519	0	519
Dpl Boda Gård 1	1 661	250	250	0	0	24	0	24
Dpl Boda Gård 2	1 718	250	250	0	0	25	0	25
Dpl del av Valsättra del 2	3 302	1 400	1 400	0	0	470	0	470
Detaljplaner, Kommun interna	10 088	3 500	3 050	-450	0	704	0	704
Dpl Margretelundsvägen etapp 3	67	500	500	0	0	16	0	16
Kanalstaden	2 586	450	450	0	0	39	0	39
Förstudie Åkersberga Stad	1 516	550	100	-450	0	62	0	62
Dpl Västra Banvägen	5 919	2 000	2 000	0	0	587	0	587
Summa Totalt	28 328	7 000	6 550	-450	0	1 669	0	1 669

Planprogram, budget för 2025 - 1,6 mnkr

Ingen avvikelse att rapportera

Detaljplaner på kommun intern mark, Eventuellt framtida intäkter vid bygglov

budget för 2025 - 1,9 mnkr

Ingen avvikelse att rapportera

Detaljplaner på kommun intern mark, budget 3,5 mnkr

Förstudie Åkersberga stad – Nettobudget för 2025 – 0,55 mnkr

Positiv avvikelse på 0,45 mnkr mot årets nettobudget p.g.a. att utredning har flyttats ut från projektet och blivit ett utredningsprojekt.

Beskrivning: Framtagandet av förstudien beställd via styrgrupp (2022).

Förstudien beräknas vara klar under 2025.