

Ekonomiavdelningen

Österåkers ekonomiska uppföljning

Mars 2025



Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Omvärldsfaktorer och lokal utveckling.....	3
3	Utfall för perioden.....	7
4	Bokslutsprognos.....	8
5	Centrala poster	10
6	Investeringar	12
7	Finansiella tillgångar	13
8	Ekonomiska sammanställningar	15

I Inledning

I enlighet med fastställda rutiner för ekonomiska uppföljningar ska Kommunstyrelsens förvaltning redovisa bokslutsprognos per 2025-12-31 för Österåkers kommun. Kommunens finansiella mål följs upp och avstämningar i förhållande till budget 2025 görs under året. Fokus ska vara på en säker prognos och analys, samt uppföljning av åtgärdsplaner för att fortsatt upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

2 Omvärldsfaktorer och lokal utveckling

För att kunna planera och förutse utvecklingen för Österåker är det viktigt att vara medveten om de omvärldsfaktorer som påverkar kommunens utveckling. I månadsuppföljningen för mars ligger fokus på konjunkturläget, arbetsmarknad, befolkningsutveckling samt löneöversynen.

2.1 Konjunkturläget

Sverige befinner sig fortfarande i en lågkonjunktur. BNP indikatorn för februari indikerar att BNP minskade med 1,5 procent säsongsrensat jämfört med föregående månad. Jämfört med föregående år är kalenderkorrigerad BNP 0,3 procent lägre. ”Svensk ekonomisk aktivitet minskade i februari med lägre produktion bland näringslivets tjänsteproducenter och inom offentliga myndigheter” enligt SCB. Samtidigt steg hushållens konsumtion under samma period med 1,1 procent jämfört med månaden innan vilket tyder på att hushållen har en konsumtionsvilja. I den senaste konjunkturbarometern för februari 2025 har dock hushållens framtidstro återigen försvagats och är lägre än normalt.

Svensk inflation var överraskande hög under inledningen av 2025. Utfallet för inflationen i mars svängde nedåt och var lägre än väntat med 2,3 procent mätt i KPIF (konsumtprisindex med fast ränta), jämfört med 2,9 procent i februari. Det lägre inflationsutfallet beror delvis på att el och drivmedelspriserna sjönk i mars. Livsmedel och alkoholhaltiga drycker bromsade nedgången då priserna i stället ökade. Målet för Riksbanken är 2,0 procent mätt i KPIF

Bedömningen är att konjunkturläget kommer att förbättras under 2025 med stigande reallöner, lägre räntor och skattesänkningar som stimulerar ekonomins tillväxt. Dock finns det många risker i omvärlden som gör prognosen osäker, bland annat har USA startat ett handelskrig med tullar, som till stor del kan komma att påverka Sverige som är beroende av export.

Den amerikanska administrationen med president Donald Trump i spetsen har under inledningen av 2025 gjort flera utfall som verkar för en osäker och svårprognostiserad framtid. Administrationen har infört och sedan pausat tullar mot omvärlden. Vid inledning av april 2025 har tullarna mot omvärlden fått 90

dagars paus, undantag Kina. USA och Kina har båda infört tullar över 100 procent mot varandra. Vändningarna går fort och gör framtidsutsikter svåra att prognosticera. Världens börser reagerade kraftigt vid information om tullarnas storlek och sjönk drastiskt. Detta har även påverkat Österåkers kommun placerade medel, läs mer under avsnitt 7 Finansiella tillgångar.

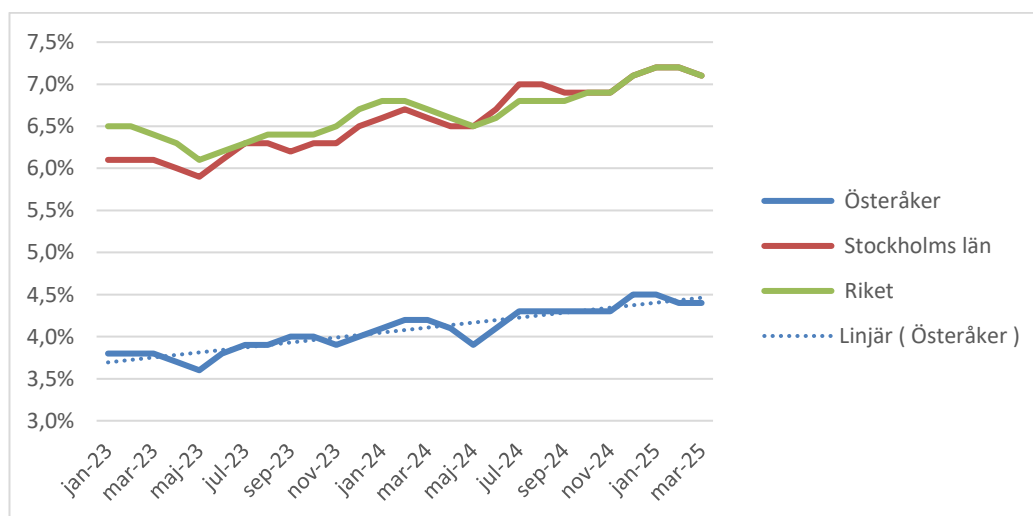
2.2 Arbetsmarknad

Den svaga ekonomin påverkar arbetsmarknaden med högre arbetslöshet som följd. Arbetsförmedlingen skriver att arbetslösheten har minskat i två månader i följd, men är kvar på höga nivåer.

Arbetslösheten har stigit under 2024 men förväntas stabiliseras under 2025. Österåker har en lägre grad av arbetslöshet jämfört med Stockholms län och riket, men följer den övergripande trenden.

Andelen öppet arbetslösa i Österåkers kommun är i mars 2025 4,4 procent, vilket är samma utfall som för februari. Länet och riket har båda en arbetslöshet på 7,1 procent, vilket är 0,1 procentenheter lägre än för utfallet i februari.

Arbetslöshet öppet arbetslösa och sökande i program för riket, Stockholms län och Österåker, 16–64 år



Arbetslöshet för riket, Stockholms län samt Österåkers kommun

	Österåker	Stockholms län	Riket
16–64 år	4,4 %	7,1 %	7,1 %
Utrikes födda	9,8 %	13,1 %	15,6 %
Ungdomsarbetslöshet 18–24 år	4,9 %	6,8 %	7,7 %
Utrikes födda, 18–24 år	10,1 %	11,7 %	13,5 %
Källa: Arbetsförmedlingen			

2.3 Befolkning

Under de senaste åren har det varit stora skiften i kommunens årliga tillväxt. År 2021 ökade befolkningen med 3,4 procent, 2023 med 0,3 procent och under 2024 landade befolkningstillväxten på 1 procent (505 personer). Under januari 2025 ökade befolkningen med omkring 10 personer medan befolkningen minskade i februari med omkring 40 personer. I slutet av februari hade kommunen omkring 49 750 invånare.

Enligt Österåkers befolkningsprognos, framtagen av Sweco våren 2025, prognostiseras befolkningen att öka med 264 personer under 2025, vilket är en befolkningsökning motsvarande 0,5 procent. Befolkningsprognosen är baserad på kommunens nybyggnationsprognos och på att drygt 60 procent av nybyggnationerna står klara under året. Sweco har dessutom justerat prognosmodellen något och likt förra året lagt på en utglesning av invånare med bakgrund på den senaste tidens svaga befolkningsutveckling. Nybyggnationsprognosen innehåller knappt 90 nybyggnationer 2025 (varav ett 20-tal är bostäder som stod klara 2024 men inflytt beräknas 2025). Nybyggnationsprognosen för 2025 består framförallt av spridda nybyggnationer i form av småhus. Under årets tre första månader har 25 nybyggnationer stått klara för inflytt.

Befolkningsprognosen för 2025 beräknar att 403 barn kommer att födas, 361 personer kommer att avlida vilket ger ett födelsenetto om drygt 40. Prognosen beräknar att drygt 3 150 personer kommer flytta till Österåker och att knappt 2 950 kommer lämna Österåker. In- och utflytt beräknas tillsammans ge ett tillskott av drygt 220 invånare.

Under årets första månader är födelsenettet tre, det har fötts en handfull färre barn än prognos. Vid utgången av februari är flyttnettot negativt på omkring -30. Det har flyttat in knappt 470 personer till Österåker, 60 färre än prognos. Det har flyttat ut omkring 500 personer från Österåker, vilket är ett 10-tal fler än prognos.

SCB har infört en ny typ av röjandekontroll i individstatistiken och den statistik som detta avsnitt refererar till har framställts med hjälp av *Cell Key Method (CKM)*, en metod som tillför en liten slumpmässig osäkerhet till värdena på ett kontrollerat sätt. Justeringarna görs automatiskt, antingen med ett litet positivt eller negativt heltal, eller lämnas oförändrade, och det gäller även totaler. Syftet är att skydda individers integritet utan att skapa skevhet i statistiken. En konsekvens av detta är att redovisade totaler inte alltid exakt överensstämmer med summan av delarna. Exempelvis kan summan av statistikvärden för kvinnor och män skilja sig något från den redovisade totalen. SCB bedömer dock att den osäkerhet som metoden tillför i de allra flesta fall är försumbar jämfört med andra källor till osäkerhet i statistiken.

2.4 Statsbidrag

Belopp i mnkr	Utfall 2024	Budget 2025	Prognos 2025
Kommunfullmäktige			
Överförmyndarnämnden			
Kommunstyrelsen	9,3	8	1,8
Kultur- och fritidsnämnden	1,1	0,7	1
Utbildningsnämnden	64,8	41,3	67
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden			
Vård- och omsorgsnämnden	34,6	11,3	30
Socialnämnden	2,8	0	1,6
Byggnadsnämnden			
Miljö- och hälsoskyddsnämnden			
Summa	112,6	61,3	101,4

2.5 Löneöversyn

Industrins parter är överens om ett nytt kollektivavtal för de kommande två åren. Industrins ”märke”, som sätter en norm för hela arbetsmarknaden, landade på 6,4 procent på två år fördelat på 3,4 procent för 2025 och 3,0 procent för 2026.

Under 2025 kommer över 500 kollektivavtal att omförhandlas på svensk arbetsmarknad. För SKR och Sobona innebär det att samtliga sex huvudöverenskommelser med Kommunal, Sveriges Lärare, Vårdförbundet, Läkarförbundet, Allmän kommunal verksamhet (AKV) och AkademikerAlliansen kommer att omförhandlas.

SKR och Sobona har tecknat nya avtal med fyra fackliga organisationer: Kommunal, Allmän kommunal verksamhet, Vårdförbundet och AkademikerAlliansen.

Avtalen följer industrins märke för löneökningsekostnader på 6,4 procent och har fokus på att säkra kompetensförsörjningen i välfärden. Avtalen med Läkarförbundet och Sveriges Lärare har förlängts och förhandlingarna fortsätter.

I budget för 2025 erhöll kommunens verksamheter en generell indexuppräkningsbestående av 3,5 procent kompensation för lönerelaterade kostnadsökningar från april 2025.

3 Utfall för perioden

Kommunen redovisar ett positivt resultat för perioden om 19,1 mnkr. Jämfört med periodens budget innebär det en negativ avvikelse om 4,5 mnkr. Det balanskravsjusterade resultatet (exklusive reavinster på såld mark och marknadsvärdesförändring av placerade medel) uppgår till 54,6 mnkr, vilket är en avvikelse mot periodens budget med 30,9 mnkr.

Nämndernas utfall visar en positiv avvikelse om 9,5 mnkr jämfört med periodens budget. Tre nämnder redovisar en negativ avvikelse i förhållande till periodbudgeten, Överförmyndarnämnden (ÖF), Kultur- och fritidsnämnden (KFN) och Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden. Avvikelserna beror delvis på periodiseringsavvikelser mot budet. Det vill säga att kostnader har uppstått under perioden medan de budgeterade kostnaderna är periodiserad senare under året. För KFN beror avvikelsen på ökade kostnader kopplat till skadegörelse av idrottshallar.

Utfall aktuell period

	jan-mar		
	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-1,8	-2,3	0,5
Överförmyndarnämnden	-2,1	-1,9	-0,3
Kommunstyrelsen	-81,8	-84,5	2,7
Kultur- och fritidsnämnden	-33,7	-32,9	-0,7
Utbildningsnämnden	-349,3	-353,3	3,9
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-9,2	-8,4	-0,7
Vård- och omsorgsnämnden	-189,2	-191,4	2,2
Socialnämnden	-26,4	-27,4	1,0
Byggnadsnämnden	-2,2	-3,0	0,8
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-0,9	-0,9	0,0
Summa nämnder	-696,5	-706,0	9,5
Centrala poster	715,6	729,6	-14,0
Summa inkl centrala poster	19,1	23,6	-4,5
Balanskravsjusterat resultat	54,6	23,6	30,9

Centrala poster visar för perioden en negativ avvikelse jämfört med budget om 14 mnkr. Det beror främst på orealiserade finansiella förluster vid marknadsvärdering av placerade medel. Se vidare information under avsnitt 5 "Centrala poster" för kommunens helårsprognos.

4 Bokslutsprognos

Budgeterat resultat 2025 är enligt beslut i Kommunfullmäktige 50 mnkr och prognostiserat balanskravsresultat för Österåkers kommun per mars är utan avvikelse mot budget.

Utfall helår 2025

Belopp i mnkr	Helår 2025		
	Budget	Prognos	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-9,3	-9,3	0,0
Överförmyndarnämnden	-6,7	-6,7	0,0
Kommunstyrelsen	-340,9	-342,9	-2,0
Kultur- och fritidsnämnden	-131,5	-133,0	-1,5
Utbildningsnämnden	-1 426,9	-1 436,9	-10,0
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-34,0	-34,0	0,0
Vård- och omsorgsnämnden	-770,5	-768,5	2,0
Socialnämnden	-112,5	-109,5	3,0
Byggnadsnämnden	-7,5	-8,5	-1,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-9,2	-9,2	0,0
Summa nämnder	-2 849,0	-2 858,5	-9,5
Centrala poster	2 899,0	2 873,1	-25,9
Summa inkl centrala poster	50,0	14,6	-35,4
Balanskravsjusterat resultat	50,0	50,0	0,0

Nämndernas samlade bokslutsprognos är 9,5 mnkr lägre än budget.

Negativa avvikelser som uppstår under innevarande budgetår ska hanteras av nämnderna inom tilldelad budgetram. I de fall avvikelser inte går att hantera inom tilldelad budgetram, exempelvis kopplat till större förändringar i volymer, kommer dessa i stället hanteras i kommande års budget, där nämnderna kompenseras för volymförändringar. De verksamheter som prognostiserar en negativ avvikelse mot budget ska ta fram åtgärdsplaner för budget i balans. Dessa ska fastställas i respektive nämnd.

Kommunstyrelsen (KS) prognostiserar en negativ avvikelse om 2 mnkr. 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.

Kultur- och fritidsnämnden (KFN) prognostiserar en negativ avvikelse om 1,5 mnkr. Avvikelsen kopplas till området för Idrott och friluftsanläggningar där ökad skadegörelse av idrottshallar driver kostnader för sanering och renovering.

Utbildningsnämnden (UBN) prognostiserar en negativ avvikelse om 10 mnkr. Den huvudsakliga delen av underskottet kopplas till delar inom grundskolan varav 7 mnkr fördelas över verksamheterna anpassad grundskola och tillhörande fritidshem, samt drift av mindre skolor i glesbygd/skärgård i kombination med lägre volymer i centralt belägna skolor. 2 mnkr avser studievägledning inom verksamheten modersmål.

Byggnadsnämnden (BN) ser en fortsatt lägre nivå av intäkter kopplade till bygglovsansökningar och prognostiserar en negativ avvikelse om 1 mnkr kopplade till lägre bygglovsintäkter.

Övriga nämnder redovisar prognoser i enlighet med budget.

5 Centrala poster

Kommunens skatteintäkter beräknas utifrån, av regeringen, fastställda uppräkningsfaktorer av skatteunderlaget. Basen i beräkningen för skatteunderlaget är det slutliga beskattningsutfallet för 2023, vilket fastställdes i december 2024 efter att Skatteverket slutfört arbetet med inkomstdeklarationerna. Regeringens fastställda uppräkningsfaktorer för 2024 och 2025 uppgår till 3,1 procent respektive 4,5 procent. SKR:s prognos innebär en något högre uppräkning och prognosen uppgår till 127 kr per invånare den 1 november 2024. Den högre uppräkningsbaseras på SKR:s antagande om att återhämtningen i ekonomin ska leda till att skatteunderlaget ökar 3,5 procent 2024 och 4,4 procent 2025. Prognosen för skatteintäkterna är osäker och beräknas med försiktighet. Prognosen kan komma att revideras under året genom att slutavräkningen både för innevarande år och föregående år förändras. Slutligt beskattningsutfall för 2024 presenteras av Skatteverket i december 2025.

Belopp i mnkr	jan-mar			Helår 2025		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämndernas nettokostnad	-696,5	-706,0	9,5	-2 849,0	-2 858,5	-9,5
Intern kapitalkostnad	10,9	10,3	0,6	41,0	41,0	0,0
Statsbidrag, maxtaxa mm	0,0	0,0	0,0	0,0	1,2	1,2
Exploateringsintäkter	0,0	1,3	-1,3	5,0	5,0	0,0
Pensioner, regleringspost	-12,7	-7,7	-5,0	-50,1	-51,5	-1,4
Lokaler, inkl effekt finansiell leasing	0,0	2,0	-2,0	7,9	7,9	0,0
Oförutsedd verksamhet	0,0	-3,5	3,5	-14,0	-14,0	0,0
Verksamhetens nettokostnad	-698,4	-703,7	5,3	-2 859,2	-2 868,9	-9,7
Skatteintäkter	669,2	662,8	6,4	2 651,2	2 657,9	6,7
Utgjämningssystem mm	38,5	38,0	0,5	152,0	154,0	2,0
Fastighetsavgift	33,5	33,2	0,3	133,0	134,2	1,2
Finansiella intäkter	33,2	3,3	29,9	13,0	42,8	29,8
Finansiella kostnader, inkl RBC och pension	-57,0	-10,0	-47,0	-40,0	-105,3	-65,3
Årets resultat	19,1	23,6	-4,5	50,0	14,6	-35,4
Balanskravsjustering	35,4	0,0	35,4	0,0	35,4	35,4
Balanskravsjusterat resultat	54,6	23,6	30,9	50,0	50,0	0,0

Kommunfullmäktige beslutade den 18 november 2024 i KF § 7:5 att anta verksamhetsplan 2025–2027 och budget 2025. Utöver beslutet i november fattade Kommunfullmäktige den 10 mars 2025 kompletterande beslut i ärendet om borttagande av borgensavgift för Österåkersvatten AB och ÖVAR AB. Förslaget påverkar budget 2025 med cirka 1 mnkr lägre finansiella intäkter.

Kommunen har avsatta medel för medfinansiering av Roslagsbanans utbyggnad inom ramen för Sverigeförhandlingen. I avtalet anges att beloppen är angivna i prisnivå för januari 2016. Beloppen ska räknas om med hänsyn till förändringen i KPI från januari 2016 tills dess att betalning erläggs enligt en överenskommen betalningsplan. I enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) har kommunen gjort en nuvärdesberäkning av avsättningen. Som en del i budgetposten för finansiella kostnader ingår förändrad indexering och nuvärdesberäkning av avsättningen med 8 mnkr. Förvaltningen följer utvecklingen av hur inflationstakten kommer påverka avsättningen på helårsbasis. Avsättningen i årsbokslutet 2024 baserades på SKR:s antagande om ett årsgenomsnitt för KPI 2025 om 0,3 procent. Givet SKR:s, samt andra prognosmakares, aktuella prognoser för KPI de närmsta åren pekar prognoserna mot att avsättningens indexering kan komma att behöver höjas mer än budgeterat, vilket hanteras inom ramen för oförutsett. Prognosen är osäker och kommer revideras under året. Årets utfall fastställs först när KPI för dec 2025 är känt.

Förvaltningen, tillsammans med Söderberg och Partners ser löpande över exponeringen i kommunens portföljer för placerade medel. I samband med att försäljning av värdepapper har genomförts har finansiella intäkter och kostnader realiserats och påverkar prognosen positivt med 12 mnkr. Se vidare information under finansiella tillgångar.

Förändringen av marknadsvärdet i kommunens portföljer med värdepapper bokförs löpande. För jämförbart resultat över tid elimineras effekten av marknadsvärderingarna, vilket ger det balanskravsjusterade resultatet. För perioden uppgår den bokföringsmässiga marknadsvärdesförändringen till -35,4 mnkr (netto).

6 Investeringar

Nettobudget för investeringar 2025 uppgår till 91 mnkr varav 96,5 mnkr är investeringsutgifter och 5,5 mnkr är investeringsinkomster. Investeringar redovisas på projektnivå enligt kommunens ekonomiska styrregler (se avsnitt 8.2). Löpande under året kan det ske förändringar inom projekten av flera anledningar, till exempel på grund av tidigareläggningar eller förseningar av projektstarter.

Nettoutfallet för perioden uppgår till 1,5 mnkr och prognosen är 3 mnkr lägre investeringsutgifter än budget.

- *Projektområde attraktiv offentlig plats och skärgård.* Prognos för miljöåtgärder avviker negativt med 0,7 mnkr med anledning av en lägre andel statlig medfinansierat än i tidigare prognoser.
- *Projektområde statsutveckling och trafikplanering.* Projektet Västra Banvägen budgeterades inför året. Kommunen arbetar fortsatt med detaljplanering av området vilket påverkar projektet. Inga investeringar beräknas utföras under året vilket ger en positiv prognosavvikelse om 2 mnkr.
- *Projektområde reinvesteringar, gator och vägar.* Utredningsarbetet kopplat till projekt dagvattenåtgärder är inte klar avseende kostnadsfördelningen och utförande. Projektet bedöms inte belasta årets budget fullt ut vilket ger en positiv avvikelse om 1,5 mnkr.

7 Finansiella tillgångar

Kommunen har placerat medel i två olika långsiktiga portföljer, pension- respektive överlikviditetsportföljen. Den totala marknadsvärdesförändringen under året uppgår vid utgången av mars månad till cirka -24 mnkr. Den osäkerhet som råder om företags framtida handelsvillkor med anledning av Den amerikanska administrationens hot om tullar skapar en ostabil finansiell marknad. Förvaltningen bedömer att ytterligare marknadsvärdesminskningar i portföljerna kommer ske i närtid. Kommunen har dessutom placerat medel i en kortsiktig likviditetsportfölj. Det är framför allt en räntebärande placering, som ger kommunen avkastning och samtidigt är möjlig att använda för att, vid behov, förstärka likviditeten. De placerade medlen klassificeras som omsättningstillgångar och är kontinuerligt föremål för köp och försäljning. För bevakning och rapportering av portföljerna samarbetar kommunen med Söderberg och Partners Placeringsrådgivning AB.

Placering av medel om 130 mnkr har gjorts enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel. Det övergripande målet i policyn för pensionsmedelsförvaltningen är att tillgångarna, på lång sikt, skall täcka kommunens pensionsåtagande. Avkastningsmålet för pensionsmedlen är en nominell avkastning om 5 procent per år givet en årlig inflation på 2 procent. Vid utgången av mars månad 2025 var cirka 54 procent av medlen placerade inom räntepapper och 46 procent inom aktierelaterade instrument. Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde om cirka 219 mnkr den sista mars 2025 vilket motsvarar en värdeminskning om 4,4 procent sedan årsskiftet.

Placering av överlikviditet om 300 mnkr placerades 2014 och ytterligare 100 mnkr placerades under 2017 enligt Kommunfullmäktiges policy för överlikviditet. Avkastningsmålet för överlikviditetsförvaltningen är att erhålla en långsiktig nominell avkastning om 4 procent per år, givet en inflation på 2 procent per år. Vid utgången av mars 2025 var cirka 71 procent av medlen placerade inom räntepapper och cirka 29 procent inom aktierelaterade instrument. Marknadsvärdet på tillgångarna i portföljen var cirka 505 mnkr den sista mars 2025 vilket motsvarar en värdeminskning om 2,7 procent sedan årsskiftet.

Förändringar inom respektive portfölj genomförs enligt förvaltarens bedömning och i linje med kommunens placeringspolicys och modell för förvaltning av portföljerna. Modellen är reaktiv, vilket innebär att när förutbestämda kriterier uppfylls sker en ned- eller uppviktning i en, av modellen, begränsad omfattning. I syfte att minska förlusterna vid kraftiga börsfall ska andelen riskfyllda tillgångar i kapitalförvaltningen styras dynamiskt med målsättningen att pensionsportföljen som mest kan falla 15 procent från den högsta nivån och överlikviditetsportföljen 10 procent som uppnått de senaste 24 månaderna. Det vill säga ett säkerhetsgolv på 85 procent respektive 90 procent av portföljernas högsta värde. Detta säkerställs genom att portföljerna marknadsvärderas löpande och risken för att gå under säkerhetsgolven beräknas löpande utifrån portföljens aktuella marknadsvärde,

marginal till säkerhetsgolven samt aktuell marknadsrisk. Uppföljning görs varje månad genom skriftliga rapporter från förvaltaren till kommunen. Två rapporter från Söderberg och Partners är bifogade som bilaga 2 och 3.

8 Ekonomiska sammanställningar

8.1 Sammanställning av driftbudget och bokslutsprognos för 2024

Resultatbudget

Belopp i mnkr	jan-mar			Helår 2025			2024
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse	Utfall
Kommunfullmäktige	-2,3	-1,8	0,5	-9,3	-9,3	0	-9,5
Överförmyndarnämnden	-1,9	-2,1	-0,3	-6,7	-6,7	0	-5,4
Kommunstyrelsen	-84,5	-81,8	2,7	-340,9	-342,9	-2	-268,5
Kultur- och fritidsnämnden	-32,9	-33,7	-0,7	-131,5	-133	-1,5	-128,1
Utbildningsnämnden	-353,3	-349,3	3,9	-1 426,90	-1 436,90	-10	-1 396,20
Näringslivs- och arbetsmarknadsnämnden	-8,4	-9,2	-0,7	-34	-34	0	-30,9
Vård- och omsorgsnämnden	-191,4	-189,2	2,2	-770,5	-768,5	2	-740,5
Socialnämnden	-27,4	-26,4	1	-112,5	-109,5	3	-108,5
Byggnadsnämnden	-3	-2,2	0,8	-7,5	-8,5	-1	-9,1
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-0,9	-0,9	0	-9,2	-9,2	0	-9
Nämndernas nettokostnad	-706	-696,5	9,5	-2 849,00	-2 858,50	-9,5	-2 705,60
Intern kapitalkostnad	10,3	10,9	0,6	41	41	0	32,5
Statsbidrag, maxtaxa mm	0	0	0	0	1,2	1,2	13,9
Exploateringsintäkter	1,3	0	-1,3	5	5	0	0
Pensioner, regleringspost	-7,7	-12,7	-5	-50,1	-51,5	-1,4	-150,5
Lokaler, inkl effekt finansiell leasing	2	0	-2	7,9	7,9	0	13,5
Oförutsedd verksamhet	-3,5	0	3,5	-14	-14	0	-8,6
Verksamhetens nettokostnad	-703,7	-698,4	5,3	-2 859,20	-2 868,90	-9,7	-2 804,80
Skatteintäkter	662,8	669,2	6,4	2 651,20	2 657,90	6,7	2 514,50
Utjämningsystem mm	38	38,5	0,5	152	154	2	212,5
Fastighetsavgift	33,2	33,5	0,3	133	134,2	1,2	124,3
Finansiella intäkter	3,3	33,2	29,9	13	42,8	29,8	130,4
Finansiella kostnader, inkl RBC och pension	-10	-57	-47	-40	-105,3	-65,3	-79,8
Årets resultat	23,6	19,1	-4,5	50	14,6	-35,4	97
Balanskravsjustering	0	35,4	35,4	0	35,4	35,4	-55,8
Balanskravsjusterat resultat	23,6	54,6	30,9	50	50	0	41,2

8.2 Sammanställning av investeringsbudget och bokslutsprognos inom Kommunstyrelsen och Teknisk nämnd på projektnivå.

Investeringsredovisning (belopp i mnkr)	Budget	Prognos	Ack utfall	Budget- avvikelse/ prognos
Attraktiv offentlig plats & skärgård	28 500	29 220	902	720
Stadsutveckling /Trafikplan	6 200	4 200	21	-2 000
Reinvestering, gator och vägar	17 300	15 500	-29	-1 800
Trafikåtgärder	10 000	9 900	101	-100
Gång och cykelvägar	4 500	4 650	14	150
Kultur och Fritid	8 000	8 000	803	0
Övrigt	10 500	10 500	-247	0
Totalt Kommunstyrelsen	6 000	6 000	0	0
Totalt Österåkers kommun	91 000	87 970	1 565	-3 030