Kommunstyrelsen

Månadsrapport september 2026



Österåker

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 3
2 Ekonomisk sammanfattning 4
3 Ekonomisk sammanfattning - Per verksamhetsområde 6
4 Investeringar 12
5 Statsbidrag 14
6 Strategiska nyckeltal - KS 15

1 Sammanfattning

Kommunstyrelsen (KS) redovisar en nettokostnad om 257 mnkr, vilket resulterar i en positiv avvikelse om 6,6 mnkr i jämförelse med periodens budget. Avvikelsen fördelas på en positiv avvikelse på intäktssidan motsvarande 11,2 mnkr och en negativ avvikelse på kostnadssidan motsvarande 4,7 mnkr.

Intäkter
Kommunstyrelsens intäkter uppgår till 95,6 mnkr, vilket är 11,2 mnkr över budget.

Den positiva avvikelsen beror främst på högre planintäkter avseende avslutade detaljplaneprojekt. Även högre intäkter från felparkeringsavgifter, samt högre intäkter från tomträttsavgälder, markhyror och arrenden har noterats under perioden.

Kostnader

Periodens kostnader uppgår till 352,6 mnkr, vilket innebär att kostnader överstiger budget med 4,7 mnkr.

Avvikelsen förklaras huvudsakligen av mindre personalkostnader i projekten än förväntat, en eftersläpning i fakturering av förpackningsinsamlingen där Roslagsvatten ännu inte fakturerat samtliga upparbetade kostnader för perioden, samt mindre kostnader för konsulter och licensavgifter.

Resultat och slutsats

Periodens resultat uppgår till 257 mnkr, vilket är 6,6 mnkr bättre än budget.

Producentansvar för förpackningsavfall

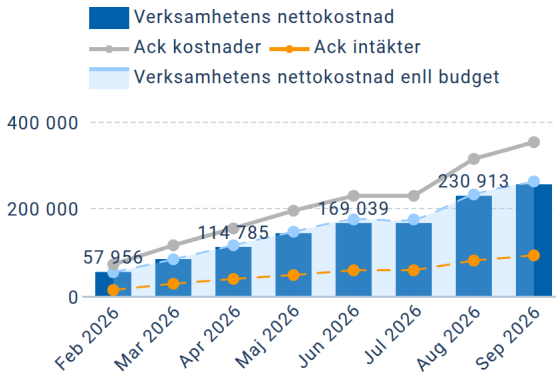
Från och med 1 januari 2024 ska godkända producentansvarsorganisationer ersätta kommunerna för insamling av förpackningsavfall från hushåll samt samlokaliserade verksamheter som valt kommunal insamling. Roslagsvatten ansvarar för insamlingen och vidarefakturerar kostnaderna till kommunen, medan ersättningen betalas ut via Kammarkollegiet.

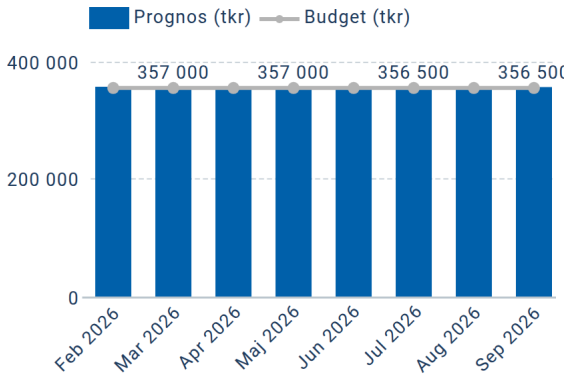
Nuvarande ersättningsnivå täcker dock inte kommunens faktiska merkostnader kopplade till ansvaret. Mot bakgrund av detta prognostiserar Kommunstyrelsen ett underskott om 1,5 mnkr för 2026 inom området.

2 Ekonomisk sammanfattning

Belopp i tkr				Helår 2026		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämndens intäkter						
Avgifter	10 378	6 936	3 442	9 631	11 131	1 500
Övriga intäkter	85 254	77 471	7 783	105 619	105 619	0
Summa intäkter	**95 632**	**84 407**	**11 225**	**115 250**	**116 750**	**1 500**
Nämndens kostnader						
Personalkostnader	-118 928	-114 963	-3 965	-154 098	-155 598	-1 500
Lokalkostnader	-12 949	-10 334	-2 615	-13 778	-13 778	0
Kapitalkostnader	-68 169	-70 163	1 994	-93 551	-93 551	0
Köp av verksamhet	-58 004	-59 258	1 254	-81 470	-81 470	0
Övriga kostnader	-94 559	-93 242	-1 318	-127 353	-128 853	-1 500
Summa kostnader	**-352 609**	**-347 960**	**-4 649**	**-470 250**	**-473 250**	**-3 000**
Nämndens nettokostnader	**-256 977**	**-263 553**	**6 576**	**-355 000**	**-356 500**	**-1 500**

2.1 Övergripande diagram




Prognos (tkr)
Budget (tkr)
400 000
200 000
0
357 000
357 000
356 500
356 500
Feb 2026
Mar 2026
Apr 2026
Maj 2026
Jun 2026
Jul 2026
Aug 2026
Sep 2026

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	-9 649	-9 392	-257	-12 523	-12 523	0
Ledning	-6 862	-8 176	1 314	-11 026	-9 026	2 000
Politiska förstärkningar	-4 918	-9 355	4 437	-12 473	-6 373	6 100
OH KSF	-14 209	-14 378	169	-19 170	-19 170	0
Avdelningen för säkerhet, trygghet och civil beredskap	-9 416	-9 935	519	-13 267	-12 467	800
Avdelningen för kvalitet och hållbarhet inkl upphandlingsenheten	-4 694	-4 792	99	-6 316	-6 316	0
Ekonomiavdelningen	-8 516	-9 920	1 404	-13 257	-13 257	0
Brandförsvaret	-18 316	-21 375	3 059	-28 500	-28 500	0
Kommunikationsavdelningen inkl servicecenter och internservice	254	24	229	0	0	0
Digitaliseringsavdelningen	228	25	203	0	400	400
Avdelning för administration och juridik	-6 975	-6 544	-430	-8 738	-9 238	-500
HR/Lön	-708	21	-729	0	-900	-900
Summa KSF	**-83 780**	**-93 796**	**10 016**	**-125 270**	**-117 370**	**7 900**
						0
Förvaltningsledning	-1 768	-971	-797	-1 300	-1 300	0
Verksamhetsstöd	-4 218	-6 766	2 548	-8 999	-8 999	0
Geodataenheten	-5 620	-6 317	697	-8 450	-8 450	0
Samhällsbetalda resor	-33 490	-26 086	-7 404	-36 000	-48 500	-12 500
Detaljplaner (exploatörsfinansierade)	874	2 078	-1 205	2 771	2 771	0

MEX-Planprogram (avgiftsfinansierade)	-2 334	-5 250	2 916	-7 000	-5 100	1 900
Planenheten	-5 895	-5 789	-106	-7 850	-7 850	0
Exploateringsenheten	-574	-2 378	1 804	-3 100	-3 100	0
Strategiska planeringsavdelningen	-10 931	-7 590	-3 341	-10 150	-10 150	0
Stadsbyggnadsavdelningen	-600	-598	-2	-800	-800	0
Teknisk utskott	-51	-131	80	-175	-175	0
Infrastruktur och anläggningar	-5 295	-7 195	1 902	-9 600	-9 600	0
Förpackningsinsamling Österåker	-312	0	-312	0	-1 500	-1 500
Gata och park enheten	-35 067	-32 405	-2 662	-45 201	-44 601	600
Projektledning investering	-193	-946	752	-1 326	-526	800
Summa SBF KS	**-105 475**	**-100 344**	**-5 130**	**-137 180**	**-147 880**	**-10 700**
Kapitalkostnader	**-67 722**	**-69 413**	**1 691**	**-92 550**	**-91 250**	**1 300**
			0			0
Summa totalt	**-256 976**	**-263 553**	**6 576**	**-355 000**	**-356 500**	**-1 500**

3.2 Genomförande fas – exploateringsprojekt med externa parter

Projektredovisning (tkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Ack utfall	Budgetavvikelse prognos
Utgifter inom genomförandefas Hagby äng och kulle etapp 1 (Objekt 82170	**-72 650**	**-72 650**	**-70 059**	**0**
Summa Totalt	**-72 650**	**-72 650**	**-70 059**	**0**

Beräkningen av kostnader grundar sig i anbudssumman med uttag i enlighet med lyftplan samt påslag för ÄTA, interna kostnader och byggstödskostnader. VA kostnader vidarefaktureras i sin helhet till Roslagsvatten och faktureras löpande av dem till exploatörerna. Beroende på faktureringsintervall kan detta medföra en eftersläpning.

Utbyggnaden av allmän plats inom exploateringsprojektet Hagby äng och kulle genomförs i två etapper. Den första etappen benämns grovplaneringen som innefattar markförstärkning, ledningsarbeten samt väguppbyggnad och pågår i ca 2 år och 4 månader.

Kontrakt för grovplaneringen tecknades i juni 2025. Arbeten inkluderar markförstärkning, ledningsarbeten, schakt för stödmur och uppfyllnad av blivande gatuområden.

Den andra etappen benämns finplanering och innefattar färdigställande av gata, parker och övriga ytor som innefattas av allmän plats. Upphandling av finplaneringen kommer att ske under 2026 med kontraktstecknande kring årsskiftet 2026/2027. Finplaneringsentreprenaden planeras pågå i 1 år och 8 månader.

3.3 Stadsbyggnadsprojekt (avgiftsfinansierad)

Projektredovisning (tkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Ack utfall	Budgetavvikelse prognos
Planprogram	**-1 420**	**-370**	**-57**	**1 050**
Detaljplaner (kommuninterna-eventuella framtida intäkter via bygglov)	**-2 000**	**-2 000**	**-1 140**	**0**
Detaljplaner (kommuninterna)	**-3 580**	**-2 463**	**-937**	**1 117**
Övrigt inom 12435	0	-267	-200	-267
Summa Totalt	**-7 000**	**-5 100**	**-2 334**	**1 900**

Verksamheten redovisar per september ett resultat om +2,9 mnkr jämfört med periodbudgeten.

Helårsprognosen avviker mot budget med +1,9 mnkr. Avvikelsen baseras främst på förskjuten tidplan samt färre utredningar än planerat inom planprogram och kommuninterna detaljplaner.

3.4 Analys per verksamhetsområde

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar per september en positiv budgetavvikelse på 6,6 mnkr. Överskottet förklaras främst av ett positivt resultat inom Kmmunstyrelsens förvaltning (KSF), medan samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter inom Kommunstyrelsens ansvarsområde redovisar ett underskott.

För helåret prognostiserar Kommunstyrelsen ett underskott på 1,5 mnkr. Underskotten inom samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter bedöms delvis kunna kompenseras av överskott inom övriga verksamheter. Prognosen påverkas främst av underskott inom förpackningsinsamlingen, där nuvarande ersättningsnivåer inte fullt ut täcker kommunens faktiska merkostnader till följd av det utökade producentansvaret.

Kommunstyrelsens förvaltning (KSF)

Kommunstyrelsens förvaltning redovisar ett överskott på 10 mnkr för perioden januari–september. Överskottet återfinns inom flera verksamheter. Samtidigt redovisar HR-avdelningen, samt avdelningen för administration och juridik ett underskott till följd av ökade personal- och systemkostnader.

Den negativa avvikelsen inom verksamheten för de förtroendevalda beror främst på att bidragsutbetalningarna under årets första halvår varit högre än budgeterat.

Överskottet inom posten politiska förstärkningar förklaras av att delar av de budgeterade medlen ännu inte har använts under perioden. Medlen är avsatta för politiskt prioriterade satsningar, särskilda uppdrag, utredningar, samt oförutsedda behov som kan uppstå under året. Bedömningen är att delar av medlen kommer att tas i anspråk under årets återstående månader, vilket innebär att överskottet successivt minskar.

För helåret prognostiserar Kommunstyrelsens förvaltning ett överskott på 7,9 mnkr.

Samhällsbyggnadsförvaltningen (SBF-KS)

Samhällsbyggnadsförvaltningens verksamheter inom Kommunstyrelsens ansvarsområde redovisar ett underskott på cirka 5,1 mnkr för perioden januari–september.

För helåret prognostiseras ett underskott på cirka 10,7 mnkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av ökade kostnader för samhällsbetalda resor (-12,5 mnkr), samt underskott inom förpackningsinsamlingen (-1,5 mnkr). De ökade kostnaderna för samhällsbetalda resor beror främst på högre ersättningar till Samtrans och Bergkvara till följd av avtalsenliga indexuppräkningar från och med juli 2026. Underskottet inom förpackningsinsamlingen beror på eftersläpningar i Roslagsvattens fakturering av entreprenadkostnader, samt i Naturvårdsverkets kvartalsvisa ersättningar. Detta innebär att kostnader och intäkter periodiseras olika över året, vilket påverkar resultatet tillfälligt.

Underskottet inom samhällsbyggnadsförvaltningen motverkas delvis av positiva prognosavvikelser inom mark- och exploateringsverksamheten (MEX), planprogram, gata- och parkenheten, projektledning investeringar, samt kapitalkostnader. Övriga verksamheter bedöms nå budget i balans.

Mark- och exploateringsverksamheten (MEX)

MEX prognostiserar ett överskott på 1,9 mnkr för helåret, vilket är en förbättring med 0,8 mnkr jämfört med prognosen i juni. Avvikelsen beror främst på förskjutna tidplaner och färre påbörjade utredningar än planerat i flera pågående projekt.

Gata- och parkenheten

Gata- och parkenheten prognostiserar ett överskott på 0,6 mnkr. Överskottet

förklaras av högre intäkter från felparkeringsavgifter samt att planerade beläggningsåtgärder om 1,8 mnkr genomförs inom större reinvesteringsprojekt och därför belastar investeringsbudgeten. Detta motverkas av högre kostnader för vinterväghållning om 1,0 mnkr, samt en reglering av en tidigare elskuld om 0,4 mnkr.

Projektledning investeringar

Projektledning investeringar prognostiserar ett överskott på 0,8 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på senarelagda rekryteringar. Rekryteringen av byggledare genomförs inte under 2026, vilket möjliggör ett utrymme om cirka 0,45 mnkr. Rekryteringen av projektingenjör pågår med planerad start i oktober, vilket skapar ytterligare ett budgetutrymme om cirka 0,27 mnkr. Resterande avvikelse avser mindre positiva budgetavvikelser inom verksamheten.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna redovisar ett överskott på 1,7 mnkr för perioden januari–september. Kapitalkostnaderna prognostiseras uppvisa en positiv budgetavvikelse om cirka 1,3 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av lägre avskrivningar och internränta än budgeterat till följd av förlängda tidplaner i ett antal investeringsprojekt vilket lett till senarelagda avslut och aktiveringar.

3.5 Kapitalkostnader

Belopp i tkr				Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelsen
Periodiserade offentliga investeringsbidrag	1 781	1 725	56	2 300	2 300	0
Avskrivningar på byggnader, tekniska anläggningar	-33 009	-34 787	1 778	-46 382	-44 880	1 502
Avskrivning på maskiner och inventarier	-194	-126	-68	-168	-250	-82
Avskrivning förbättringsåtgärder på annans fastighet	-61	0	-61	0	-80	-80
Avskrivning byggnadsinventarier i annans fastighet	-29	0	-29	0	-40	-40

Kapitalkostnader (Internränta)	-36 233	-36 225	-8	-48 300	-48 300	0
Bokfört värde, mark, byggnader och tekniska anläggningar	23	0	23	0	0	0
Total	**-67 722**	**-69 413**	**1 691**	**-92 550**	**-91 250**	**1 300**

Kapitalkostnader redovisar per september ett resultat om +1,7 mnkr jämfört med periodbudgeten.

Helårsprognosen avviker mot budget med +1,3 mnkr.

4 Investeringar

Investeringar

Investeringsredovisning (tkr)	Beslutad total budget (fleråriga projekt)	Utfall tom 2025 (fleråriga projekt)	Budget 2026	Prognos 2026	Ack Utfall 2026	Budgetavvikelse prognos	Prognos Totalbudget (fleråriga projekt)
Attraktiv offentlig plats & skärgård	0	0	-21 800	-18 300	-4 358	3 500	0
Stadsutveckling /Trafikplan	0	0	-3 000	-500	2	2 500	0
Reinvestering, gator och vägar	0	0	-21 200	-21 200	-13 905	0	0
Trafikåtgärder	0	0	-17 500	-17 500	-12 374	0	0
Inom Trafikåtgärder - Söralidsvägen GC och trafiksäkerhetsåtgärder (2025-2026)	-9 500	-1 067	-9 000	-9 000	0	0	-10 000
Gång och cykelvägar	0	0	-13 500	-13 500	-3 732	0	0
Kultur och Fritid	0	0	-5 000	-5 600	-3 429	-600	0
Övrigt	0	0	-10 000	-8 000	-3 377	2 000	0
Civilt beredskap	0	0	-10 000	-6 000	0	4 000	0
KFN	0	0	-1 700	-1 700	-83,2	0	0
SOF	0	0	-1 800	-1 800	0	0	0
UBN	0	0	-5 000	-5 000	-2 532,1	0	0
Oförutsätt	0	0	-1 000	-1 207	-639,2	-207	0
IT	0	0	-500	-500	0	0	0
Summa Totalt	**0**	**0**	**-112 000**	**-100 807**	**-44 428**	**11 193**	**0**

4.1 Attraktiv offentlig plats och skärgård

Nettobudget för året: 21,8 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 3,5 mnkr. Årets prognos är 18,3 mnkr.
Beskrivning: Avvikelsen mot årets budget avser färre än beräknat tillkommande projekt inom objektgruppen.

4.2 Stadsutvecklin/Trafikplan

Stadsutveckling/Trafikplan
Nettobudget för året: 3,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 2,5 mnkr. Årets prognos är 0,5 mnkr.
Beskrivning: Avvikelsen mot årets budget avser förskjuten projektstart orsakad av att detaljplan Kanalterassen överklagades. Arbetet bedöms som tidigast påbörjas kring årsskiftet.

4.3 Reinvesteringar, gator och vägar

Nettobudget för året: 21,2 mnkr. Helårsprognosen avviker inte mot budget.

4.4 Trafikåtgärder

Nettobudget för året: 17,5 mnkr. Helårsprognosen avviker inte mot budget.

4.5 Gång och cykelvägar

Nettobudget för året: 13,5 mnkr. Helårsprognosen avviker inte mot budget.

4.6 Kultur och Fritid

Nettobudget för året: 5,0 mnkr. Negativ avvikelse mot årets budget 0,6 mnkr.
Årets prognos är 5,6 mnkr.
Beskrivning: Avvikelsen mot årets budget avser tillkommande projekt inom Kulturbyggnader, samt Idrotts- och fritidsanläggningar.

4.7 Övrigt

Nettobudget för året: 10,0 mnkr. Positiv avvikelse mot årets budget 2,0 mnkr.
Årets prognos är 8,0 mnkr.
Beskrivning: Avvikelsen mot årets budget avser färre än beräknat tillkommande projekt inom objektgruppen.

5 Statsbidrag

Typ av bidrag	Bidrags-givare	Ansökt fg år	Utfall fg år	Ansökt i år	Beviljat i år	Prognos nyttjande i år
Riktad	MSB	2 823	2 823	2 621	2 621	2 621
Riktad	Kammarkollegiet	0	0	406	406	406
Statlig medfinansiering - Reinvestering gator och vägar	Trafikverket	2 025	2 025	1 300	1 300	600
Statlig medfinansiering - Gång och cykel	Trafikverket	2 025	2 025	2 400	2 400	2 000
Statlig medfinansiering - Trafikåtgärder	Trafikverket	2 025	2 025	4 200	4 200	4 200
Summa		**8 898**	**8 898**	**10 927**	**10 927**	**9 827**

6 Strategiska nyckeltal - KS

6.1 Samhällsbetalda resor

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Kostnadsutveckling (ACK) Turbundna resor	1	2 376	3 727	4 464	5 706	6 070	8 095	9 232	10 557			
Kostnadsutveckling (Ack) Skoltaxi	0	3 059	5 386	6 199	7 884	8 195	10 174	11 392	13 701			
Kostnadsutveckling (ACK) Busstransporter	0	545	1 634	2 563	3 108	3 813	4 038	3 846	4 188			
Antal beställda men ej nyttjade resor (st) - Bomresor	190	189	244	186	219	219	107	153	216			
Antal beställda resor men för sent avbokade resa (st)	883	803	844	683	754	754	209	739	784			

6.2 Infrastruktur och anläggning

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
EL-förbrukning - antal kwh - Park och landskap	5 200	4 499	3 659	2 454	1 833	1 696	2 194	2 580	3 687			
Driftkostnad Park + naturmark (Ackumulerat utfall)	2	129	1 537	2 335	3 925	4 961	5 817	8 562	9 756			

6.3 Infrastruktur och anläggningar

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
El-Förbrukning - antal kwh - Gatubelysning - gata och parkering	154 000	129 000	113 000	85 000	66 000	52 267	54 735	66 381	87 758			

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Extern parkerings övervakning inklusive skrotbilar (kostnad) (Ackumulerat utfall)	0	102	384	545	655	790	678	591	605			
Parkerings övervakning (Intäkter) (Ackumulerat utfall)	300	696	1 063	1 311	1 640	2 094	2 338	2 657	3 080			
Kostnadsutveckling Drift-Underhåll Torget - Åkersberga Centrum (Ackumulerat utfall)	0	133	632	704	1 178	2 403	2 609	2 780	3 051			

6.4 Infrastruktur och anläggningar (Driftskostnader - nyckeltal)

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Driftskostnadsutveckling - Park och landskap (Ackumulerat utfall)	160	568	898	1 617	2 489	3 360	4 178	6 719	7 156			
Driftkostnader - Gata och parkering (Ackumulerat utfall)	360	924	1 375	1 857	2 309	2 761	3 242	4 497	4 989			
Driftskostnader - Vinterväghållning	1 014	4 115	4 804	6 207	7 230	7 680	7 680	7 680	7 680			
EL-kostnader - Gatubelysning - Gata och parkering	0	328	619	819	987	1 152	1 294	1 427	1 579			

6.5 Bygglov

Nyckeltal	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Antal utfärdade slutbesked hela Österåkers kommun	8	6	3	1	41	5	1	3	2			