



Månadsrapport per mars 2026

Kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

Ekonomi.....	3
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet	4
Investeringar.....	6

Ekonomi

Ekonomiska förutsättningar 2026

Kommunfullmäktige fattade 10 november 2025 beslut om nämndernas budgetramar 2026. Kommunstyrelsens budgetram uppgick till 898,1 miljoner kronor.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Verksamhetens intäkter	74 068			18 517	25 605	7 088	23 092
Personal	-388 352			-94 892	-94 394	498	-80 112
Lokaler	-63 948			-15 987	-11 494	4 493	-14 132
Bidrag kostnader	-8 650			-2 163	-2 612	-450	-2 483
Köp av verksamhet	-69 197			-17 644	-15 732	1 912	-20 045
Konsulter och inhyrd personal	-56 295			-15 080	-15 052	27	-10 706
Varor och tjänster	-157 394			-39 495	-24 053	15 443	-19 180
Övrigt	-400			-100	-111	-11	-174
Kapitalkostnad	-227 959			-56 990	-55 755	1 235	-53 842
Verksamhetens kostnader	-972 195			-242 351	-219 204	23 147	-200 672
Årets resultat	-898 127			-223 834	-193 599	30 235	-177 580

Per sista mars görs ingen helårs prognos varpå den kolumnen är tom.

Sammanfattande bild

För perioden redovisas ett överskott på 30,2 miljoner kronor, med överskott inom flera verksamhetsområden. Överskottet förklaras främst av högre intäkter, lägre lokalkostnader samt fördröjd uppstart av planerade projekt och upphandlingar, särskilt inom IT-drift och samhällsbyggnadsområdet. En del kostnader har ännu inte belastat perioden eller är tillfälligt felbokförda, vilket innebär att utfallet inte fullt ut speglar helårsutvecklingen. En första prognos och analys kommer att göras i den förstärkta månadsrapporten per sista april.

Periodens resultat

Verksamhetens intäkter

Intäktssidan redovisar ett överskott om 7,1 mnkr för perioden. Avvikelsen jämfört med föregående månad förklaras främst av tillkommande markintäkter, fakturerade viten till följd av lokalvårdstvisten samt inbetalningar från övriga kommuner avseende Södertörnsamarbetet. Intäkterna kopplat till Södertörnsamarbetet har ännu inte periodiserats och kommer att justeras i samband med den förstärkta månadsrapporten.

Personal

Personalkostnaderna redovisar inga väsentliga avvikelser för perioden. Underskottet som noterades i februari har eliminerats till följd av vakanser och frånvaro inom förvaltningen, vilket har bidragit till ett överskott för månaden.

Lokaler

Lokalkostnaderna redovisar för perioden ett överskott på 4,5 miljoner kronor. Överskottet förklaras, i likhet med föregående månad, främst av lägre lokalhyror än budgeterat, framför allt kopplat till Lokalbanken (kommunens tomställda lokaler). Därutöver har kostnaderna för drift och hyra av reservkraft samt bevakningstjänster varit lägre än beräknat under årets tre första månader. En fördjupad genomgång och prognos görs i den förstärkta månadsrapporten. Bedömningen per mars är att överskottet successivt kommer att reduceras och vara förbrukat vid årets slut.

Bidrag kostnader

För perioden redovisas ett underskott om 0,5 miljoner kronor. Underskottet förklaras främst av utebliven periodisering.

Köp av verksamhet

Kostnaderna består främst av avgiften till Södertörns brandförsvarsförbund där samtliga kostnader för perioden inte inkommit.

Konsulter och Inhyrd personal

Inga större avvikelser för perioden.

Varor och tjänster

Kostnader för varor och tjänster redovisar ett överskott om 15,4 miljoner kronor för perioden. Av överskottet avser 4,1 miljoner kronor en fördröjd uppstart av upphandlingen av outsourcing av IT-drift som tjänst, till följd av överprövning, vilket inneburit att kostnader inte uppstått i den takt som budgeterats. Därutöver har kommunövergripande projekt och konferenser, platsutveckling, större infrastrukturprojekt och förstudier samt inköp till nytt kommunhus ännu inte påbörjats i den omfattning som förutsattes i budget.

Övrigt

Inga större avvikelser för perioden.

Kapitalkostnad

Inga större avvikelser för perioden.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar	Utfall jan-mar föregående år
Politisk verksamhet	-59 855			-14 972	-13 582	1 390	-12 632
Infrastruktur & skydd	-372 797			-91 785	-74 352	17 433	-75 087
Vård & omsorg	-2 643			-653	-477	177	-409
Affärsverksamhet	-22 982			-5 653	-2 701	2 952	-3 430
Gemensamma verksamheter	-439 850			-110 770	-102 487	8 283	-85 992
Årets resultat	-898 127			-223 834	-193 599	30 235	-177 580

Politisk verksamhet

Politisk verksamhet omfattar arvoden, partistöd, val samt administration kopplad till den politiska ledningen. För perioden redovisar den politiska verksamheten ett överskott om 1,4 miljoner kronor. Överskottet beror på medlemsavgifter till kommunförbund som bokförts på gemensamma verksamheter och kommer rättas till nästa rapport.

Jämfört med motsvarande period föregående år så har nettokostnaden ökat och är främst till följd av högre systemkostnader.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-mars 2024	jan-mars 2025	jan-mars 2026
Politisk verksamhet	-13 277	-12 632	-13 582
Varav:			
Nämnd- & styrelseverksamhet	-7 969	-8 329	-7 823
Stöd till politiska partier	-1 708	-1 717	-1 777
Övrig politisk verksamhet	-3 600	-2 586	-3 982
Procentuell förändring		-5 %	8 %

Infrastruktur & skydd

Infrastruktur och skydd omfattar kommunstyrelsens verksamheter inom fysisk planering, infrastruktur, civilförsvaret, näringslivsfrämjande åtgärder samt medlemskap i Södertörns brandförsvärsförbund.

Verksamhetsområdet Infrastruktur och skydd redovisar ett överskott om 17,4 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras främst av att kostnader avseende civilförsvaret och krisberedskap har bokförts på gemensamma verksamheter. Detta kommer att korrigeras i den förstärkta månadsrapporten. Utöver dessa uteblivna kostnader förklaras överskottet av markintäkter samt av att kostnader för större infrastrukturprojekt och förstudier inte har uppstått i den takt som förutsatts i budget.

Nettokostnaden för perioden är, jämfört med motsvarande period föregående år, i stort sett oförändrad och ger därmed ingen större nettokostnadsutveckling. Utfallet är dock inte fullt ut rättvisande då samtliga kostnader ännu inte har belastat verksamheten. En fördjupad analys planeras därför till den förstärkta månadsrapporten.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-mars 2024	jan-mars 2025	jan-mars 2026
Infrastruktur & skydd	-81 920	-75 087	-74 352
Varav:			
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	-3 165	-5 818	-8 110
Näringslivsfrämjande åtgärder	-2 040	-1 550	-1 808
Väg- & järnvägsnät, parkering	-50 536	-40 191	-44 980
Räddningstjänst	-18 792	-18 985	-13 971
Totalförsvaret & samhällsskydd	-3 623	-4 743	-139
Övrigt	-3 765	-3 799	-5 343
Procentuell förändring (%)		-8 %	-1 %

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamheten för äldre och personer med funktionsnedsättning, inklusive färdtjänst och riksfärdtjänst, redovisar ingen större avvikelse mot budget. Nettokostnadsutvecklingen visar dock en procentuell ökning vilket främst förklaras av högre kostnader för resor under årets inledande månader jämfört med samma period föregående år.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-mars 2024	jan-mars 2025	jan-mars 2026
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-300	-407	-477
Procentuell förändring (%)		36 %	17 %

Affärsverksamheter

Verksamhetsområdet avser kostnader för fastighetsförvaltning av arrendegårdar och naturvårdsfastigheter, exploateringsfastigheter och bostadsrättslokaler.

Periodens resultat redovisar ett överskott på 3 miljoner kronor. Överskottet förklaras av lägre kostnader för varor och tjänster, vilket i sin tur beror på att arbetet med projekt i kommunens ägda fastigheter inte har kommit igång i den takt som budgeterats i början av året.

Verksamhetsområdet överfördes från natur- och stadsmiljönämnden i januari 2025. Det finns därmed inget utfall för 2024, nettokostnaden för perioden är lägre 2026 jämfört med 2025 och är till följd av att intäkterna för verksamhetsområdet saknades i bokföringen föregående år.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-mars 2024	jan-mars 2025	jan-mars 2026
Affärsverksamhet	-	-3 430	-2 701
Procentuell förändring (%)			-21 %

Gemensamma verksamheter

Gemensamma verksamheter omfattar kommunstyrelsens övergripande verksamheter såsom HR, trygghet, digitalisering, ekonomi, central administration samt kommunövergripande information och minoritetsfrågor.

Gemensamma verksamheter redovisar ett överskott om 8,3 miljoner kronor för perioden. Överskottet beror främst på lägre kostnader för varor och tjänster. Den huvudsakliga förklaringen är att upphandlingen av outsourcing av IT-drift som tjänst överprövades och därför inte kommit igång i den takt som budgeterats. Även kommunövergripande projekt och konferenser har ännu inte startat i den omfattning som förutsattes i budget.

Jämfört med samma period föregående år har kostnaderna ökat, huvudsakligen till följd av högre utgifter för personal, konsulter, inhyrd personal samt inköp av varor och tjänster. Antalet anställda inom förvaltningen är fler än under motsvarande period föregående år. Därutöver påverkar ökade kostnader för IT-program och licenser samt osäkra fordringar kopplade till lokalvården den ekonomiska utvecklingen mellan åren. Sammantaget medför dessa faktorer en ökad nettokostnadsutveckling. Utöver ovan nämnda orsaker påverkar även felbokföringen av kostnader för civilt försvar och krisberedskap samt medlemsavgifter till kommunförbund.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-mars 2024	jan-mars 2025	jan-mars 2026
Gemensamma verksamheter	-91 071	-86 024	-102 487
Procentuell förändring (%)		-6 %	19 %

Investeringar

Nämndens investeringar

Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-mar	Utfall jan-mar	Avvikelse jan-mar
Fiberförläggning nya uppkopplingar- IT					0	
Utbyggnad och utökning av IT-infrastrukturen					0	
Utbyte och uppgradering av IT-utrustning					0	
Renovering bostadsrätter					0	
Arrendegårdar/ naturvårdsfastigheter					0	
Exploateringsfastigheter					0	
Trygghetspunkter					0	
Trygghetskameror					-1 022	
Summa nämndens investeringar exklusive investeringsreserven	-36 600				-1 022	
Investeringsreserv för lokalprojekt	-10 000				0	
Summa investeringar	-46 600				-1 022	

Endast en mindre del av budgeten har förbrukats under årets tre första månader. En första prognos kommer att tas fram i samband med månadsrapporten per den 30 april.

Samhällsbyggnadsprojekt

Med samhällsbyggnadsprojekt avses här exploateringsprojekten med investeringar i allmänna anläggningar så som gator och parker samt kommunstyrelsens investeringsprojekt som innebär utbyggnad av allmänna anläggningar. Projekt kan ge ekonomiskt överskott, gå jämnt ut eller behöva finansieras med skatteintäkter. Samhällsbyggnadsprojekten är i huvudsak fleråriga projekt.

Nettoinvesteringar

Investeringarna innebär utbyggnad av allmänna anläggningar så som gator, gång- och cykelbanor, parker och lekplatser.

Nettoinvesteringar, mnkr	Budget Helår	Prognos Helår	Avvikelse Helår	Budget Jan-mar	Utfall Jan-mar	Avvikelse Jan-mar
Exploateringsprojekt	-40,5		40,5	-10,1	-9,5	0,6
Investeringsprojekt	-127,8		127,8	-32,0	-4,0	27,9
Summa	-168,3	0,0	168,3	-42,1	-13,5	28,6

Sammantaget redovisar nettoinvesteringarna ett överskott om 28,6 miljoner kronor för perioden. Utgifterna förväntas öka under den varmare delen av året. De första prognoserna görs i den förstärkta månadsrapporten per april men redan nu är det känt att tidsförskjutningar i projektet Trafikplats Högsolan gör att årets utfall i investeringsprojekten sannolikt blir lägre än årets budget. För exploateringsprojekten innebär högre kostnader i projektet Vidja etapp 2 att utfallet sannolikt blir högre än årets budget.