



# Månadsrapport per februari 2026

## Kommunstyrelsen



# Innehållsförteckning

<b>Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
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-feb	Utfall jan-feb	Avvikelse jan-feb	Utfall jan-feb föregående år
Verksamhetens intäkter	74 068			12 345	12 479	134	16 067
Personal	-388 352			-63 189	-64 813	-1 625	-54 718
Lokaler	-63 948			-10 658	-6 836	3 822	-6 974
Bidrag kostnader	-8 650			-1 442	-2 698	-1 257	-1 362
Köp av verksamhet	-69 197			-11 916	-14 327	-2 411	-12 675
Konsulter och inhyrd personal	-56 295			-10 053	-8 408	1 645	-6 582
Varor och tjänster	-157 394			-26 339	-15 705	10 634	-10 522
Övrigt	-400			-67	-97	-31	-91
Kapitalkostnad	-227 959			-37 993	-36 998	995	-35 702
Verksamhetens kostnader	-972 195			-161 657	-149 884	11 773	-128 626
<b>Årets resultat</b>	<b>-898 127</b>			<b>-149 312</b>	<b>-137 405</b>	<b>11 907</b>	<b>-112 559</b>

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

### Sammanfattande bild

För perioden redovisas ett överskott på 11,9 miljoner kronor. Det förklaras framför allt av lägre kostnader för perioden.

### Periodens resultat

#### Verksamhetens intäkter

Intäktssidan redovisar för perioden ingen större avvikelse mot budget.

#### Personal

Personalkostnader redovisar ett underskott om 1,6 miljoner kronor. Vilket främst förklaras av lägre debiteringsgrad i investeringsprojekt kopplade till samhällsbyggnadsprojekt de första två månaderna.

#### Lokaler

Lokalkostnaderna redovisar för perioden ett överskott på 3,8 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av lägre lokalhyror än budgeterat, framför allt kopplat till Lokalbanken. Därtill har kostnaderna för drift och hyra av reservkraft samt bevakningstjänster varit lägre än beräknat de första två månaderna.

#### Bidrag kostnader

För perioden redovisas ett underskott på 1,3 miljoner kronor. Underskottet förklaras främst av en felbokföring samt en utebliven periodisering.

#### Köp av verksamhet

Köp av verksamhet redovisar för perioden ett underskott på 2,4 miljoner kronor. Underskottet avser kostnader till Södertörns brandförsvärsförbund som inte har budgeterats för samt inte har periodiserats.

#### Konsulter och Inhyrd personal

För perioden redovisas ett överskott om 1,6 miljoner kronor och avser främst kopplat till konsultkostnader för förstudiearbeten som inte ännu inte kommit i gång i budgeterad takt.

### Varor och tjänster

Kostnader för varor och tjänster redovisar för perioden ett överskott på 10,6 miljoner kronor. Den huvudsakliga förklaringen är att upphandlingen av outsourcing av IT-drift som tjänst har överprövats och därför inte kommit i gång i den takt som budgeterats. Även kommunövergripande projekt, platsutveckling och inköp till nytt kommunhus har ännu inte startat 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-feb	Utfall jan-feb	Avvikelse jan-feb	Utfall jan-feb föregående år
Politisk verksamhet	-59 855			-9 937	-9 908	29	-8 808
Infrastruktur & skydd	-372 797			-61 075	-55 415	5 660	-48 316
Vård & omsorg	-2 643			-436	-327	108	-271
Affärsverksamhet	-22 982			-3 769	-1 345	2 424	-506
Gemensamma verksamheter	-439 850			-74 097	-70 410	3 686	-54 628
<b>Årets resultat</b>	<b>-898 127</b>			<b>-149 312</b>	<b>-137 405</b>	<b>11 907</b>	<b>-112 559</b>

### Politisk verksamhet

Politisk verksamhet omfattar arvoden, partistöd, val samt administration kopplad till den politiska ledningen. För perioden redovisar den politiska verksamheten ingen avvikelse mot budget.

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

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-feb 2024	jan-feb 2025	jan-feb 2026
Politisk verksamhet	-8 863	-8 808	-9 908
Varav:			
Nämnd- & styrelseverksamhet	-5 508	-5 843	-5 849
Stöd till politiska partier	-1 158	-1 146	-1 596
Övrig politisk verksamhet	-2 197	-1 819	-2 463
Procentuell förändring		-1 %	12 %

### Infrastruktur & skydd

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

Verksamhetsområdet Infrastruktur och skydd redovisar ett överskott på 5,7 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras främst av högre intäkter från arrenden samt lägre kostnader för konsulter och varor och tjänster. Kostnaderna är lägre till följd av att större projekt ännu inte har påbörjats i den takt som budgeterats.

Nettokostnadsutvecklingen påverkas av högre kostnader för personal, avskrivningar och internränta samt köp av huvudverksamhet.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-feb 2024	jan-feb 2025	jan-feb 2026
Infrastruktur & skydd	-54 960	-48 316	-55 415
Varav:			
Fysisk & teknisk planering & bostadsförbättring	-876	-2 101	-5 413
Näringslivsfrämjande åtgärder	-1 622	-1 071	-1 351
Väg- & järnvägsnät, parkering	-34 048	-26 723	-30 210
Räddningstjänst	-12 555	-12 686	-13 789
Totalförsvär & samhällsskydd	-3 404	-3 200	-1 146
Övrigt	-2 455	-2 534	-3 506
Procentuell förändring (%)		-12 %	15 %

### 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 att fler resor har genomförts under årets inledande månader jämfört med samma period föregående år.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-feb 2024	jan-feb 2025	jan-feb 2026
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-202	-269	-327
Procentuell förändring (%)		33 %	22 %

### Affärsverksamheter

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

Periodens resultat redovisar ett överskott på 2,4 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 i gång 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, och utfallet för perioden 2025 är avsevärt lägre än årets utfall. Under början av 2025 hade det fasta förvaltningsarvodet ännu inte fakturerats, vilket påverkar nettokostnadsutvecklingen för perioden.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-feb 2024	jan-feb 2025	jan-feb 2026
Affärsverksamhet	-	-506	-1 345
Procentuell förändring (%)	-	-	166 %

### 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 3,7 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 har överprövats och därför inte kommit igång i den takt som budgeterats. Även kommunövergripande projekt har ännu inte startat i den omfattning som förutsattes i budget.

Jämfört med samma period föregående år redovisas lägre intäkter, främst relaterade till hyror, bidrag och försäljning av verksamhet. Samtidigt 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 högre 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.

## Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	jan-feb 2024	jan-feb 2025	jan-feb 2026
Gemensamma verksamheter	-60 524	-54 658	-70 410
Procentuell förändring (%)		-10 %	29 %

## Investeringar

### Nämndens investeringar

#### Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-feb	Utfall jan-feb	Avvikelse jan-feb
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	
<b>Summa investeringar</b>	<b>-46 600</b>				<b>-1 022</b>	

Endast en mindre del av budgeten har förbrukats under årets två 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- feb	Utfall Jan- feb	Avvikelse Jan -feb
Exploateringsprojekt	-40,5			-6,8	-28,9	-22,2
Investeringsprojekt	-127,8			-21,3	-3,6	17,7
Summa	-168,3			-28,1	-32,5	-4,5

Sammantaget redovisar nettoinvesteringarna ett underskott om 4,5 miljoner kronor för perioden. Inom exploateringsprojekten uppgår underskottet till 22,2 miljoner kronor vilket främst förklaras av höga utgifter i projektet Vidja etapp 2 under årets två första månader. För övriga investeringsprojekt har kostnaderna hittills varit lägre än budgeterat, men utgifterna förväntas öka under den varmare delen av året.