



Handläggare

Eva-Lena Lundholm

Controller

Kommunledningsförvaltningen

Kommunstyrelsens ekonomiska rapport oktober 2025

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att:

1. fastställa kommunstyrelsens ekonomiska rapport oktober 2025, daterad 2025-11-09.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsens utfall för perioden januari-oktober jämfört med budget för samma period är ett överskott på 11,1 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras framförallt av att kostnader för tillfälliga satsningar, verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering, klimatbudget och friskvård haft låga utfall hittills under året.

Kommunstyrelsens prognos för helåret visar ett överskott på 2,7 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster och sjukskrivningar, att alla medel avsatta för verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering inte förbrukas samt lägre kostnader för avskrivningar och försäkringar. Negativa avvikelser som minskar överskottet är bland annat högre centrala IT-kostnader, att konsulter behövts anlitas för att täcka upp för vakanser samt obudgeterade kostnader för avveckling av slamdammar.

Kommunstyrelsens investeringsbudget uppgår till 12,8 miljoner kronor och prognosen för helåret visar ett överskott på 10,1 miljoner kronor. Avvikelsen

avser främst reinvesteringar i IT-utrustning. Flera större infrastrukturförändringar har genomförts under året, vilket medfört att planerade reinvesteringar försenats.

Mark- och exploateringsverksamhetens budget för strategiska markförvärv är 250,0 miljoner kronor. Prognosen på helår visar en avvikelse på 249,5 miljoner kronor under budget och beror på förändrade förutsättningar för ett markinköp.

Prognosen för resultat av försäljning från exploateringsverksamhet och tomträtter samt gatukostnadsersättning är 44,0 miljoner kronor.

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inte några ekonomiska konsekvenser.

Sociala eller miljömässiga konsekvenser

Beslutet medför inte några sociala eller miljömässiga konsekvenser.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, daterad 2025-11-09
- Rapport, Kommunstyrelsens ekonomiska rapport oktober 2025, daterad 2025-11-09

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Daniel Jansson-Hammargren, kommundirektör
- Hannu Högberg, biträdande kommundirektör