

Årsredovisning 2025

Kommunstyrelsen



Innehållsförteckning

INLEDNING	1
KOMMUNSTYRELSENS ANSVAR	2
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	3
MÅLUPPFYLLELSE	5
SAMMANSTÄLLNING AV MÅLUPPFYLLELSE	5
HÖG KVALITET	5
STOR VALFRIHET	6
HÖG ATTRAKTIVITET	6
HÖG EFFEKTIVITET	7
HÅLLBAR UTVECKLING	8
PERSONAL	9
EKONOMI	10
DRIFTRÉDOVISNING	10
KOSTNADER FÖRDELADE PÅ KOSTNADSSLAG	11
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	12
INVESTERINGSRÉDOVISNING	13
RISKER	14

Inledning

Avsnittet redogör för övergripande slutsatser gällande mål och ekonomi.

Kommunstyrelsen redovisar ingen avvikelse mot nämndens mål för helåret. För år 2025 redovisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget om 8,5 miljoner kronor. I rapporten redogörs för status och uppföljning kring kommunstyrelsens mål, verksamhet, och ekonomi.

Den ekonomiska avvikelsen inom den politiska ledningen beror främst på att politiska sekreterare tillsattes något senare än planerat, vilket gjort att personalkostnaderna inte nått upp till budgeterad nivå. Inom kommunledningskontoret beror avvikelserna främst på vakanser inom flera avdelningar, vilket gjort att personalkostnaderna minskat jämfört med budget.

Den samlade målbedömningen är att kommunstyrelsen har god måluppfyllelse. Totalt för året bedöms samtliga fem mål som uppfyllda.

Åtgärder för att förebygga brott mot kommunens välfärdsverksamhet

Kommunstyrelsen beslutade den 14 oktober 2024 (§ §37) om riktlinjer för arbete mot välfärdsbrottslighet. I linje med detta beslut har kontoret under 2025 initierat flera åtgärder som genomförs inom olika områden. Inom inköp och upphandling arbetades det med att ställa rätt krav i upphandlingar och att formulera avtalsvillkor som förebyggde välfärdsbrott samt att följa upp tecknade avtal. Dialoger har också genomförts med näringslivets aktörer i kommunen med fokus på hur brott mot kommunens välfärdsverksamhet kan förebyggas. Detta arbete kommer att fortsätta under kommande år-

Kommunstyrelsens ansvar

Avsnittet redogör övergripande för kommunstyrelsens ansvar och verksamhet.

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens verksamhet och har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. De centrala uppgifterna är:

- att ha uppsikt över nämndernas och bolagens verksamheter samt den verksamhet som bedrivs i kommunalförbund
- att ansvara för den ekonomiska planeringen
- att samordna kommunens målstyrning
- att leda och samordna kommunens personalpolitik och förvaltningsorganisation
- att leda samhällsutvecklingen genom översiktsplanering, strategiska fastighets- och exploateringsfrågor, miljöfrågor samt genom näringslivsutveckling

I kommunstyrelsens verksamhet ingår den politiska organisationen, kommunledningskontoret med de centrala ledningsresurserna och det administrativa stödet. En del av det arbete som utförs av fastighetsavdelningen och avdelningen för mark och strategisk planering – som båda tillhör samhällsutvecklingsförvaltningen – genomförs på uppdrag av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har anslag för räddningstjänst och totalförsvarsplanering. Dessutom ingår kostnader för bland annat medlemsavgifter till Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och kommunförbundet Storsthlm.

Händelser av väsentlig betydelse

Avsnittet redogör för händelser som inte är normalt förekommande eller händelser som på annat sätt påverkar verksamheten negativt eller positivt.

Goda resultat i trygghetsundersökningen

I januari månad fick kommunstyrelsen resultaten från den trygghetsundersökning som Polismyndigheten och kommunerna i region Stockholm samt Gotland genomför presenterade. Där konstaterades att tryggheten bland invånarna i kommunen har ökat. Trygghet i bemärkelsen andel som uppger att hen är ”trygg eller ganska trygg då man går ut sent en kväll i området där man bor” hade ökat stadigt över tid från 77 % år 2020 till 87 % år 2024. Andelen som ”känner sig trygga” mätt på detta sätt har varit högre än regionen i övrigt under alla år som undersökningen genomförts i Danderyd.

Medborgardialog om fast broförbindelse till Tranholmen

På uppdrag av kommunstyrelsen genomförde samhällsutvecklingsförvaltningen en medborgardialog om fast broförbindelse med boende på Tranholmen i form av en webbenkät och en workshop med boende på Tranholmen. Resultatet presenterades för kommunstyrelsen i april månad. Den samlade bedömningen av dialogen var att det ur medborgarnas perspektiv inte går att peka ut en entydig vilja för eller emot en permanent broförbindelse. Det har också lyfts fram att detta är en komplex fråga med många olika aspekter att ta hänsyn till.

Uppföljning av strategi för förebyggande och hälsofrämjande arbete för barn och unga

Kommunledningskontoret presenterade i maj månad en översiktlig utvärdering av strategin. Resultaten av uppföljningen visar bland annat att strategin har fungerat som en katalysator för nya åtgärder och utveckling inom området, och att barn och unga i Danderyd generellt har bra förutsättningar för en god hälsa och framtidstro.

Rekrytering av ny kommundirektör

I april månad beslutade kommunstyrelsen om rekrytering av ny kommundirektör. Carina Lundberg Udelepp tillträdde sin tjänst i slutet på juli månad. Rekrytering av ny kommundirektör pågick i flera steg under våren och genomfördes med anledning av att tidigare kommundirektören Johan Lindberg avslutade sin anställning.

Införande av politiska sekreterare

Kommunfullmäktige beslutade i april månad (§ 62) att rollen politisk sekreterare skulle införas för att bistå förtroendevalda i det politiska arbetet. Ersättningsmodellen för sekreterarna bygger på en proportionell fördelning utifrån partiernas mandat i kommunfullmäktige. Efter beslutet har anställning av politiska sekreterare genomförts i de fall detta önskades. Några partier har valt att istället erhålla motsvarande ekonomiskt bidrag. Moderaterna har en heltidsanställd politisk sekreterare. Liberalerna, Kristdemokraterna, Socialdemokraterna och Sverigedemokraterna har en politisk sekreterare på deltid.

Uppdrag att ge Danderyds kommun en egen kulturkanon

Kommunstyrelsen fattade under september månad (§122) beslut om att ge kommunledningskontoret i uppdrag att tillsammans med bildningsförvaltningen utreda förutsättningarna för att ta fram en kulturkanon för Danderyds kommun.

Uppdrag att ta fram förslag till struktur avseende gator och kvarter inom ett avgränsat område kring Mörby Centrum

Kommunstyrelsen har uppdragit åt samhällsutvecklingsförvaltningen att ta fram förslag till struktur avseende gator och kvarter inom ett avgränsat område kring Mörby Centrum (19 juni 2023, § 120). Med anledning av komplexiteten kring Mörby Centrums utbyggnad förlängde kommunstyrelsen uppdragstiden till att redovisas senast fjärde kvartalet 2025 (2024-09-30, § 131).

Uppdrag avseende området inom kvarteret Vågen och kommunens mark inom Danderyd 3:162 och 3:181 vid Mörby Centrum som lämnats för genomförande under föregående år har analyserats av samhällsutvecklingsförvaltningen och skissarbete har påbörjats. För att få en genomtänkt strukturplan behöver samhällsutvecklingsförvaltningen mer tid att analysera möjliga utvecklingsförslag utifrån påverkan på redan pågående utvecklingsarbete i området. Samhällsutvecklingsförvaltningen avser att återkomma med förslag på strukturplan i takt med att berörda utvecklingsområden formaliseras. Då uppdraget skulle lyfts som en del i årsredovisningen för år 2025, men inte färdigställts i tid, föreslås här att det medges fortsätta, det vill säga att uppdragstiden förlängs.

Uppdrag översyn av strategi för förebyggande och hälsofrämjande arbete för barn och unga i Danderyds kommun

Kommunledningskontoret fick i uppdrag av kommunstyrelsen att göra en samlad översyn av strategin för förebyggande och hälsofrämjande arbete för barn och unga. Översynen skulle fokusera på målområden, aktiviteter, organisation och bemanning och redovisas till kommunstyrelsen senast första kvartalet 2026.

Översynen har genomförts i nära samverkan mellan socialförvaltningen, bildningsförvaltningen samt trygghets och säkerhetsavdelningen och har omfattat workshops, arbetsgrupps- och styrgruppsmöten. Fokus har varit att identifiera vilka delar av strategin som behöver förtydligas eller utvecklas, inte att skriva om strategin i sin helhet. Översynen visar att målområden och aktiviteter behöver ses över och att en uppdaterad nulägesbild samt dialog med barn och unga krävs inför en revidering för att säkerställa ett tydligt barn och ungdomsperspektiv.

Ett centralt resultat är behovet av att stärka strategi och samordningsarbetet. För att skapa sammanhang, kontinuitet och ökad effektivitet rekommenderas att en dedikerad roll inrättas med ansvar att hålla ihop och leda det kommunövergripande genomförandet. Funktionen bedöms som nödvändig för att ge strategin tillräckligt mandat, motverka fragmentering och säkerställa uthållighet över tid.

Den politiska satsningen på barn och ungas välmående i budget 2026 skapar goda utvecklingsmöjligheter. I kombination med en stärkt organisation och en ansvarsbärande funktion finns förutsättningar att förfina och utöka arbetet, vilket möjliggör mer samlade, tidiga och behovsdrivna insatser som stärker barns och ungas hälsa, trygghet och delaktighet.

För att tydliggöra styrningen föreslås två nivåer:

- **En strategisk styrgrupp** (socialdirektör, bildningsdirektör och kommundirektör) med ansvar för övergripande beslut och större satsningar.
- **En operativ styrgrupp** (relevanta avdelningschefer och enhetschef trygghet och säkerhet) med ansvar för prioritering och samordning inom befintliga ramar.

ÅRSREDOVISNING

Linjeorganisationen genomför huvuddelen av insatserna, medan den föreslagna ansvarsfunktionen säkerställer samordning och att årshjulet för styrning och uppföljning följs.

Syftet med förändringarna är att skapa tydligare organisation, ökad kontinuitet och större genomslagskraft i det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. Den politiska satsningen ger dessutom möjlighet att utveckla och förfinas strategin, vilket stärker träffsäkerheten och samordningen av insatser för målgruppen.

Kommunstyrelsen uppdrag av den 9 juni 2025 (§ 90), att göra en samlad översyn av strategin utifrån ett kommunperspektiv är därmed verkställt.

Måluppfyllelse

Avsnittet redogör för kommunstyrelsens måluppfyllelse samt tillhörande indikatorer och aktiviteter. Målen är fördelade under strategiområden som målen är kopplade till.

Måluppfyllelsens bedömning är en kvalitativ sammanvägd bedömning av resultatet på indikatorer, aktiviteter eller andra faktorer med koppling till målet.

Sammanställning av måluppfyllelse

Bedömning	Uppfylls ●	Uppfylls delvis ◆	Uppfylls ej ■	Saknar prognos –
Antal	5			

Kommunstyrelsens sammanlagda bedömning är att alla fem mål uppfylls för helåret 2025.

Resultatet av de flesta indikatorer som är kopplade till kommunstyrelsens mål kommer från medborgarundersökningen som genomfördes vartannat år. De senaste resultaten från undersökningen presenterades i december månad. Utöver denna undersökning har kommunledningskontoret egna nyckeltal som mäts och följs upp regelbundet.

Hög kvalitet

Kommunen har en hög servicenivå och en väl fungerande kommunikation med dem som bor och verkar i kommunen

Bedömning för målet: uppfylls ●		
Indikatorer	Mål	Utfall
Hur tycker du att det fungerar att få svar på dina frågor om kommunen och dess verksamheter - andel procent*	73%	78% ●
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen - andel procent*	87%	88% ●
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra – andel procent*	85%	95% ●
Företagsklimatet Insikt - total NKI	80	74 ◆
Aktiviteter		
Inga aktiviteter kopplade till målet.		

Samtliga tre indikatorer som besvarats i medborgarenkäten visar på ett utfall som är högre än de uppsatta målvärdena. Företagsklimatet mätt i NKI ligger under målvärdet, men har i andra mätningar som redovisas nedan rankats högt och förbättrats jämfört med tidigare mätningar. Kommunstyrelsen bedömer därför att nämndmålet är uppfyllt för helåret 2025.

Hög tillgänglighet och öppen dialog

Utfallet från årets medborgarundersökning visar att samtliga tre indikatorer kopplade till bemötande och hur kommunen sköter sina verksamheter ligger över målvärdena. Indikatorn

kring möjligheter att få svar på frågor har ökat från 72 procent i den undersökning som genomfördes 2023 till 78 procent i medborgarundersökningen 2025. Indikatorn om bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson har ökat från 78 procent till 88 procent under samma tidsperiod och indikatorn hur kommunen sköter sina verksamheter har ökat från 88 procent till 95 procent.

Företagsklimat

Företagsklimatet bibehåller god måluppfyllelse utifrån företagarnas perspektiv. Kommunen fortsätter att stärka kommunikationen med näringslivet genom ett flertal evenemang, utbildningar, företagsbesök och samarbeten. I Svenskt Näringslivs rankingrapport för 2025 placerar sig Danderyd på andra plats bland Sveriges samtliga kommuner och på första plats i Stockholmsregionen. Kommunen placerar sig också högt i den insiktsmätning som Sveriges kommuner och regioner (SKR) genomför. I denna mäts nöjd kund index (NKI) i tillsyns- och tillståndsärenden. Kommunens totala NKI i företagsrelaterade kontakter ökar där från 70 till 74, som bägge ligger inom ramen för godkänt.

I årets småföretagarindex rankas Danderyd som kommunen med det bästa lokala företagsklimatet. Undersökningen väger samman flera faktorer – bland annat köpkraft, företagsamhet, överlevnadsgrad bland nya företag och kommunal näringslivspolitik. Den visar att Danderyd erbjuder goda förutsättningar för småföretag att starta, växa och utvecklas.

Stor valfrihet

Inga mål är kopplade till strategiområdet.

Hög attraktivitet

Kommunen upplevs som trygg och säker

Bedömning för målet: uppfylls ●		
Indikatorer	Mål	Utfall
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljus ute - andel procent*	98%	99% ●
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute - andel procent*	86%	89% ●
Aktiviteter		
Inga aktiviteter kopplade till målet.		

Bägge indikatorer som måluppföljningen baseras på ligger över målvärdet. Kommunstyrelsen bedömer därför att målet är uppfyllt för helåret 2025.

Trygghet och säkerhet

Kommunen bibehåller en god nivå med fortsatta satsningar inom trygghet, säkerhet och beredskap. Medborgarundersökningen som ligger till grund för bedömning av målet genomfördes under hösten 2025. Den visar på att trygghet utomhus när det är ljus ute ligger kvar på samma nivå som i förra mätningen (som genomfördes under 2023) 99 procent i bägge mätningarna. Detsamma gäller för indikatorn trygg utomhus när det är mörkt ute, som ligger kvar på samma nivå som i föregående mätning, 89 procent.

Kommunledningskontoret har under året fortsatt arbeta med att öka tryggheten i kommunen, bland annat med permanenta satsningar på trygghetsbilar, rondering och kommunväktare.

Under året har Danderyds kommuns arbete inom beredskap och säkerhet fortsatt att stärkas och utvecklas. Ett tydligt erkännande kom när Länsstyrelsen i Stockholm genomförde sitt

ÅRSREDOVISNING

besök och sin uppföljning av kommunens insatser. Länsstyrelsen har godkänt och bedömt arbetet som väl utfört.

Satsningarna har bland annat fokuserat på att bygga upp och förbättra beredskapslager för kritiska resurser, vilket ökar förmågan att hantera både vardagliga störningar och mer allvarliga krissituationer. Kommunens Tjänsteman i Beredskap (TiB) har fortsatt att säkerställa dygnet-runt-beredskap, och samverkan med regionala aktörer, inklusive Länsstyrelsen, har utvecklats för bättre samordning vid extraordinära händelser.

Arbetet fortsätter framåt – målet är en ännu robustare beredskap för Danderydsborna.

Kommunen är en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv

Bedömning för målet: uppfylls ●		
Indikatorer	Mål	Utfall
Avgångna tillsvidareanställda under året, kommun (andel %)	<13%	7,7% ●
Sjukfrånvaro totalt bland anställda	7,5%	5,3% ●
Aktiviteter		
Inga aktiviteter kopplade till målet.		

Utfallen på indikatorerna gällande personalomsättning och sjukfrånvaro för perioden ligger under målvärdet, vilket är positivt då ett lågt värde eftersträvas för dessa. Kommunstyrelsen bedömer därför att nämndmålet är uppfyllt för helåret 2025.

Personalomsättning och sjukfrånvaro

Genom ett aktivt arbete strävar kommunen för att minska sjukfrånvaron, bland annat genom kontinuerlig uppföljning av sjuka och tidigt framtagna rehabiliteringsplaner för sjukskrivna.

Kommunens totala personalomsättning blev 7,7 procent för helåret 2025. Detta är en minskning jämfört med föregående år då personalomsättningen låg på 10,3 procent.

För 2025 låg kommunens totala sjukfrånvaro på 5,3 procent jämfört med 5,7 procent under föregående år. Detta innebär en minskning med 0,4 procent.

Hög effektivitet

Kommunen har en långsiktig strategi för upprätthållandet av en stabil ekonomi och effektiv verksamhet

Bedömning för målet: uppfylls ●		
Indikatorer	Mål	Utfall
Nettokostnadsavvikelse	20	16 ●
Skattesats	10	8 ●
Aktiviteter		
Inga aktiviteter kopplade till målet.		

Både mätningen av nettokostnadsavvikelse och skattesats ligger under utsatt målnivå, vilket är ett positivt utfall för dessa indikatorer. Kommunstyrelsen bedömer därför att målet är uppfyllt för helåret 2025.

Resultatet av nettokostnadsavvikelsen, som är ett mått på kostnadseffektivitet, visar att Danderyds kommun i senaste mätningen hamnar på plats 16. Detta är ett resultat inom utsatt

målnivå för att tillhöra de 20 mest kostnadseffektiva kommunerna, men motsvarar samtidigt en minskning jämfört med resultatet för föregående år. Då låg Danderyd på plats 12.

Danderyd har en kommunal skattesats år 2025 som är den åttonde lägsta i Sverige. För att kommunen ska tillhöra de tio kommuner med lägst skattesats i Sverige krävs en målmedveten strategi, effektiv ekonomisk förvaltning och hushållning med resurser. Kommunen ska därför ha fokus på kostnadseffektivitet i samtliga verksamheter.

Kommunledningskontoret har genomfört kontinuerligt effektivitetshöjande åtgärder som också skapar värde på kommunövergripande nivå. Till exempel har en satsning på utveckling av inköpsverksamheten initierats. Eftersom en stor del av kommunens kostnader utgörs av inköpta varor och tjänster, förväntas detta över tid kunna bidra till ökad effektivitet sett över alla kommunens verksamheter.

Hållbar utveckling

Kommunen präglas av en god och hälsosam miljö och arbetar för en hållbar utveckling för kommande generationer

Bedömning för målet: uppfylls ●		
Indikatorer	Mål	Utfall
Andel Agenda 2030 nyckeltal med oförändrad/positiv utveckling	≥68%	71% ●
Aktiviteter		
Inga aktiviteter kopplade till målet.		

Resultatet för 2025 slutade på 71 procent, vilket är en marginell försämring jämfört med föregående år då resultatet blev 72 procent. Det var 35 nyckeltal med positiv utveckling 2025 vilket är fler än förra årets 31 nyckeltal med positiv utveckling. Dock var det färre oförändrade nyckeltal 19 år 2025 jämfört med 23 år 2024.

Under året har kommunen antagit en ny vattentjänstplan som stärker arbetet med klimatanpassning och dagvattenfrågor. Naturvärden har skyddats genom gallring vid Svalnäs gravfält och en kartläggning av ekosystemtjänster har genomförts som underlag för grönplanen. Byten av konstgräs på 11 planer har fasat ut cirka 500 ton mikroplast, ny styrning av belysning på idrottsplatser minskar energianvändningen. Dessutom har en inventering av PFAS slutförts inom arbetet med förorenade områden. Inom skelettjordsprojektet har nya planteringar med biokol samt parkeringar med förbättrad dränering uppförts. Restaurering av våtmark har genomförts vid Henrik Palmes allé för att stärka biologisk mångfald.

Sammanfattningsvis anser kommunledningskontoret att Danderyds kommun har nått målet för hållbarhetsarbetet 2025. Det samlade resultatet landade på 71 procent, en marginell försämring från 72 procent föregående år, men utvecklingen är ändå positiv sett till helheten. Antalet nyckeltal med positiv utveckling ökade från 31 till 35, även om antalet oförändrade minskade något från 23 till 19.

Personal

Avsnittet redogör för kommunstyrelsens personalförhållanden. Tabellen visar antal anställda och antal årsarbetare per december månad och jämförs med föregående år.*

	Antal anställda**	Antal årsarbetare 2025**	Antal årsarbetare 2024**	Förändring
Månadsavlönade	123	120	112	8
Varav tillsvidareanställd månadsavlönad	121	120	112	8
Varav visstidsanställd månadsavlönad	2	0	0	0

**Siffrorna för 2025 är preliminära och kan komma att justeras något med anledning av viss fördröjning av sjukfrånvarorapporteringen.*

*** Antal anställda visar antal personer och antal årsarbetare visar summan av månadsavlönade medarbetares sysselsättningsgrad enligt anställningsavtal.*

Inom kommunledningskontoret har antalet årsarbetare ökat med 8 jämfört med föregående år. Det beror främst på att IT-enheten och Trygg och Säkerhet tillsatt vakanta tjänster samt att införandet av politiska sekreterare har bidragit till ökat antal årsarbetare.

Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har ökat med 8 jämfört med samma period föregående år, och antalet visstidsanställda är oförändrad.

Ekonomi

Avsnittet redogör för kommunstyrelsens ekonomi.

För år 2025 redovisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget om 8,5 miljoner kronor vilket motsvarar fem procent av budgeterade nettokostnader. Budgetavvikelsen beror främst på personalvakanser inom flera avdelningar på kommunledningskontoret samt att intäkter och intern debitering blivit högre än förväntat. Personalvakanserna kan främst kopplas samman med att kommunledningskontoret under året haft ett flertal vakanser och att det i flera fall tagit längre tid än förväntat att rekrytera personal. De främsta anledningarna till ökade intäkter var högre statliga bidrag inom trygg- och säkerhet samt att interndebiteringar till andra förvaltningar inom kommunen har ökat. Detta gäller främst intern service till socialförvaltningen som under året bland annat har öppnat ett nytt korttidsboende vilket ökat behov av intern service till förvaltningen.

Driftredovisning

Tabellen visar kommunstyrelsens intäkter och kostnader för helåret jämfört med budget och föregående år.

Driftredovisning (alla belopp i miljoner kronor)	Utfall 2025	Budget 2025	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot budget i procent	Utfall helår 2024
Intäkter	68,9	61,6	7,3	12%	53,1
Kostnader	-219,0	-220,2	1,2	1%	-188,6
Nettokostnader	-150,1	-158,6	8,5	5%	-135,6

Kommunstyrelsens budgeterade intäkter för 2025 uppgick till 61,6 miljoner kronor. Årets utfall för dessa intäkter blev 68,9 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse om 7,3 miljoner kronor motsvarande 12 procent. De ökade intäkterna kan främst förklaras av ökad interndebitering till andra nämnder, ökade statliga bidrag inom trygg- och säkerhet samt vissa engångsintäkter som blivit högre än förväntat under året.

Kommunstyrelsens budgeterade bruttokostnader för 2025 uppgick till 220,2 miljoner kronor. Årets utfall blev 219,0 miljoner kronor vilket är 1,2 miljoner kronor lägre än budget, motsvarande en procent. Den positiva avvikelsen beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat samt att kommundirektörens post för oförutsedda händelser inte har nyttjats fullt ut. På grund av personalvakanserna har behovet av och kostnaderna för tillfälligt inhyrd personal och konsulter ökat under året.

Kommunstyrelsens totala avskrivningskostnader blev 3,5 miljoner kronor för helåret, vilket är 0,1 miljoner kronor lägre jämfört med årets budget.

Kostnader fördelade på kostnadsslag

Tabellen visar utfall, prognos och budget för kommunstyrelsen fördelat på kostnadsslag.

Kostnadsslag (alla belopp i miljoner kronor)	Utfall 2025	Budget 2025	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot budget %	Utfall helår 2024
Anslag	-107,5	-115,7	8,2	7%	-99,0
Volym	-31,7	-31,9	0,2	1%	-29,1
Investeringsutgift drift	-10,9	-11,0	0,1	1%	-7,5
Nettokostnader	-150,1	-158,6	8,5	5%	-135,6

Budgeterade nettokostnader för 2025 var 158,6 miljoner kronor, varav 115,7 miljoner kronor består av anslag, 31,9 miljoner kronor består av volymrelaterade kostnader och 11,0 miljoner kronor består av investeringskostnader som belastar driften.

Anslaget utgör grundfinansieringen som kommunstyrelsen får för sin verksamhet. För 2025 blev utfallet för anslagsfinansierade kostnader 107,5 miljoner kronor, vilket innebär minskade nettokostnader med 8,2 miljoner kronor jämfört med årets budget.

De volymrelaterade kostnaderna avser bland annat försäkringsavgifter, räddningstjänst, medlemsavgifter till SKR och kommunförbundet Storsthlm samt hyreskostnader för strategiskt tomställd lokal och beredskapslager. För de volymrelaterade kostnaderna blev utfallet 31,7 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse på 0,2 miljoner kronor jämfört med årets budget.

Investeringskostnader till driftbudget består av utrednings- och projekteringsuppdrag inom samhällsbyggnad som hanteras i kommunstyrelsens fastighets- och exploateringsutskott men där arbetet genomförs av fastighetsavdelningen och avdelningen för mark och strategisk planering som båda tillhör samhällsutvecklingsförvaltningen. Investeringsutgifter som omförts till driftkostnader hade ett utfall på 10,9 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse på 0,1 miljoner kronor jämfört med årets budget.

Verksamhetens nettokostnader

Tabellen nedan visar kommunstyrelsens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (alla belopp i miljoner kronor)	Utfall 2025	Budget 2025	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot budget i procent	Utfall 2024
Politisk ledning	-13,4	-16,2	2,8	17%	-15,7
Kommundirektören	-6,2	-7,3	1,1	15%	-6,1
Ekonomi och styrning	-29,0	-30,0	1,0	3%	-22,8
HR och kommunikation	-19,8	-19,8	0,0	0%	-24,9
Festvåningen	-0,3	-0,3	0,0	0%	-0,2
Digitalisering och säkerhet	-28,7	-32,0	3,3	10%	-21,2
Trygg- och säkerhet	-10,1	-10,1	0,0	0%	-8,0
Investeringsutgift drift	-10,9	-11,0	0,1	1%	-7,5
Övrig gemensam verksamhet	-31,7	-31,9	0,2	1%	-29,2
Totalt	-150,1	-158,6	8,5	5%	-135,6

Politisk ledning och partistöd

Nettokostnaderna för den politiska ledningen under 2025 blev 13,4 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse på 2,8 miljoner kronor jämfört med årets budget. Avvikelsen beror främst på att budgeterade kostnader avseende politiska sekreterare inte nyttjats fullt ut. Beslut om införande av politiska sekreterare fattades i maj månad och efter det har rekryteringar genomförts. Utöver detta påverkas också utfallet av minskade kostnader för omställningsstöd till förre ordföranden för kommunstyrelsen.

Kommundirektören

Nettokostnaderna för kommundirektörens verksamheter under 2025 blev 6,2 miljoner kronor. Detta motsvarar en positiv budgetavvikelse på 1,1 miljoner kronor jämfört med årets budget. Avvikelsen beror främst på att den reserv för oförutsedda kostnader på upp till 2,5 miljoner kronor per år inte har behövt nyttjas fullt ut under året.

Ekonomi och styrning

Nettokostnaderna för ekonomi och styrning blev 29,0 miljoner kronor under 2025. Detta motsvarar en positiv avvikelse på 1,0 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen mot budget beror främst på att avdelningen haft flera vakanta tjänster och som har tagit längre tid att rekrytera än förväntat, vilket har minskat personalkostnaderna.

HR och kommunikation

Nettokostnaderna för HR och kommunikation blev 19,8 miljoner kronor under 2025, vilket innebär ett utfall enligt budget.

Avdelningen har haft ökade intäkter för interna tjänster. Detta beror främst på att socialnämnden har valt att låta kommunledningskontoret utföra vaktmästartjänster samt

ÅRSREDOVISNING

utkörning av matlådor. . Avdelningen har också haft högre lönekostnader än budgeterat, vilka motsvarar ökningen av intäkter.

Festvåningen

Nettokostnaderna för festvåningen blev 0,3 miljoner kronor för 2025, vilket innebär ett utfall enligt budget.

Digitalisering och säkerhet

Nettokostnaderna för digitalisering och säkerhet blev 28,7 miljoner kronor under 2025. Detta motsvarar en positiv budgetavvikelse på 3,3 miljoner kronor jämfört med årets budget.

Avdelningen har haft flera vakanser under året som har varit svårare att rekrytera än förväntat. Detta har gjort att personalkostnaderna minskat med cirka 3 miljoner kronor jämfört med budget. Utöver detta har kostnader för flera it-tjänster och system blivit lägre än väntat under året. Detta beror bland annat på att tjänsterna tagits i bruk senare än förväntat, vilket gjort att kostnaderna minskat i förhållande till budget.

Trygg- och säkerhet

Nettokostnaderna för verksamheten blev 10,1 miljoner kronor under året, vilket innebär ett utfall enligt budget.

Verksamheten har under året fått ökade intäkter i form av statliga bidrag till insatser inom trygg- och säkerhet. Detta har motsvarats av ökade satsningar inom området vilket gjort att utfallet för helåret ligger i nivå med budget.

Investeringsutgift drift

Utfallet för investeringsutgift drift blev 10,9 miljoner kronor för 2025, vilket motsvarar en positiv avvikelse på 0,1 miljoner kronor jämfört med årets budget.

Övrig gemensam verksamhet

Nettokostnaderna för övrig gemensam verksamhet blev 31,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse på 0,2 miljoner kronor jämfört med årets budget.

Investeringsredovisning

Avsnittet redogör för kommunstyrelsens investeringar.

Projekt (alla belopp i miljoner kronor)	Utfall 2025	Budget 2025	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot budget i procent
Investeringar inom trygg- och säkerhet	-0,7	-2,5	1,7	72%
Investeringar inom IT-området	-5,9	-7,0	1,1	16%
Övriga investeringar	0,0	-0,5	0,5	100%
Totalt	-6,7	-10	3,3	34%

Årets investeringsutfall uppgår till 6,7 miljoner kronor, vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 3,3 miljoner kronor för kommunstyrelsens totala investeringar.

Den positiva budgetavvikelsen återfinns främst inom investeringar kopplat till trygg- och säkerhet och inom området övriga investeringar. Avvikelsen inom trygg- och säkerhet beror främst på att det under året planerades för inköp av en lastbil för verksamhetens behov. Under året framkom att det inte behövdes finansiering från kommunstyrelsens investeringsbudget för detta under året.

Budgetavvikelsen inom it-investeringar på totalt 1,1 miljoner kronor beror främst på att det inte funnits lika stort behov som förväntat av nya personaldatorer och mobiltelefoner.

För övriga investeringar har det inte funnits behov av att använda budgeterade investeringsmedel under året. Budgeten består främst av medel för inköp av möbler och andra mindre anläggningstillgångar för kommunstyrelsens behov.

Risker

Avsnittet redogör för risker av väsentlig karaktär fördelat på ekonomiska risker, risker för verksamhet och omvärldsrisker.

Kommunledningskontoret står inför en ekonomisk risk 2026 genom kravet att samtidigt genomföra kostnadsbesparande effektiviseringar och resurskrävande utvecklingsinsatser (exempelvis effektivare inköpsprocesser, åtgärder mot välfärdsbrott, bättre styrning och samordning). Denna spänning mellan att spara och att satsa utgör den centrala ekonomiska osäkerhetsfaktorn.

Effektiviseringskravet om cirka 1,0 procent eller cirka 2 miljoner kronor årligen är baserat på en inflation och löneökningstakt om 2,0 procent. Om inflation och löneökningstakt blir exempelvis 3,0 procent blir således effektiviseringskravet cirka 4 miljoner kronor årligen.

I dagsläget bedöms inga kända risker finnas för kommunstyrelsens verksamhet eller omvärldsrisker. Kommunens verksamheter pågår enligt plan och kommunstyrelsen fortsätter att bevaka det säkerhetspolitiska och ekonomiska läget i omvärlden.