

AU § 6:29

Dnr. KS 2013/116-042

Utdrag: akten, KS

Österåkers kommuns ekonomiska uppföljning per 2013-02-28**Ärende**

Österåkers kommuns ekonomiska uppföljning per 2013-02-28.

Tidigare beredning

Ekonomienheten bereder ärendet.

Yrkande

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

2013-03-28 Dnr 2012/149-042

Till Kommunstyrelsen

Österåkers kommuns ekonomiska uppföljning per februari 2013

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen beslutar

1. Budgetuppföljning för Österåkers kommun per februari månad 2013 godkänns.
2. Produktionsstyrelsen får i uppdrag att ta fram plan för ackumulerat underskott på ca 12 Mkr avseende 2011-2012 enligt kommunens ekonomiska styrregler.
3. Produktionsstyrelsen får i uppdrag att tydliggöra budgeten för centrala poster på 37,7 Mkr i ekonomisystemet och att säkerställa bokslutsprognoser för dessa poster.
4. Kommunstyrelseskontor får i uppdrag att säkerställa lärarnas extra satsning enligt den politiska inriktningen.
5. Byggnadsnämnden får i uppdrag att analysera djupare kostnadsutveckling för samhällsbetalda resor under 2010-2013 och åtgärdsplan för budget i balans.
6. T.f.kommundirektören får i uppdrag att genomföra sommararbetstider under maj-september för anställda i Alceahuset i linje med attraktiv arbetsgivare.
7. T.f. kommundirektören får i uppdrag att inrätta ett pris för att visa uppskattning till goda medarbetare

Kommunstyrelsen förslår till Kommunfullmäktige besluta att

1. investeringsbudget för Kommunstyrelsen fastställs enligt bilaga 5.
2. uppdra åt respektive nämnd och produktionsstyrelsen med verksamhet i Alceahuset att får egen del fatta motsvarande beslut om att genomföra sommararbetstider under maj-september enligt föreliggande tjänsteutlåtande punkt 6.

Bakgrund

I enlighet med fastställda rutiner för ekonomiska uppföljningar ska ekonomienheten redovisa bokslutsprognos per 2013 12 31 för Österåkers kommun. Kommunens finansiella mål följs upp och avstämning i förhållande till budget 2013 görs under året. Fokus ska läggas på en säkrare prognos och uppföljning av åtgärdsplaner för att fortsatt upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

Resultatbudgeten för 2013 uppgår till 81,3 Mkr. Bokslutsprognosen per februari månad visar en positiv avvikelse om 2,8 Mkr jämfört med budget 2013. Detta förklaras i första hand av högre skatteintäkter och högre fastighetsavgifter. Vid nästa månadsuppföljning kommer bokslutsprognoserna från olika förvaltningar att analyseras djupare.

Löneöversyn

Löneöversyn för år 2013 har påbörjats. Personalenheten har tagit fram en tidsplan. SACO och Vårdförbundet har nivalöst avtal. Översyn pågår och utbetalning av den nya lönen beräknas till juni månad.

De två lärarorganisationerna, Lärarförbundet och Lärarnas Riksförbund har ett avtal men där väntar vi på vad "märket" blir, dvs "den lönenorm som sätts inom den internationellt konkurrensutsatta sektorn", vilket utgör det garanterade utfallet för dessa organisationer. Översynen kommer att genomföras i höst. För övriga förbund dvs Vision, SSR, Ledarna och Kommunal avvaktar vi de nya avtalen. Översynen kommer att genomföras i höst.

Budget för löneöversyn för år 2013 har beräknats generellt ca 3 % fr.o.m. april månad. I pengarna för förskoleverksamhet, skolverksamhet och Komvux har tagit hänsyn till lärarnas avtal (4,2 % för 2012 och 3,0 % för 2013 som prognos) samt 10 Mkr ytterligare för lärarnas löneökning som helårseffekt. För att verkställa resursförbrukning enligt den politiska inriktningen har anvisningar framtagits av ekonomienheten till produktionsförvaltningen.

Sammanfattning

Nämndernas bokslutsprognos (exkl. PS) pekar på en negativ avvikelse om -4,2 Mkr jämfört med vad som budgeterats. Det är Byggnadsnämnden som står för den negativa avvikelsen på ca 5,2 Mkr. Detta förklaras av ökade kostnader för samhällsbetalda resor. Socialnämnden har prognostiserat ett överskott om 1 Mkr pga. vakanta tjänster och ledigheter inom socialförvaltningen.

Centrala poster prognostiseras en positiv avvikelse om 7 Mkr jämfört med budget. Det är i första hand skatteintäkter och fastighetsavgifter som visar överskott mot budgeten.

Text	Februari
KF	0
KS	0
KUN	0
VON	0
BN	-5,2
MHN	0
SN	1,0
Summa nämnder	-4,2
Centrala poster	7,0
Summa. Inkl. centrala poster	2,8
PS	0
Summa kommunen	2,8

Produktionsstyrelsen prognostiserar inte någon avvikelse jämfört med budgeten. Som framgår av nedanstående tabell visar skolverksamhet och äldreomsorg negativa avvikelser medan funktionshindre, förskola och utjämningsfonden pekar på positiv avvikelse.

Resultatenheterna har avsatt totalt 4,2 % dels för gemensamma kostnader inkl. kostnader för behovsstyrd administration och dels för verksamhetsfond. 4,2 % motsvarar 37,7 Mkr. Som framgår av ekonomisystemet har detta belopp inte budgeterats på ett tydligt sätt inom olika poster utan budgeterats som en post "Gemensam stab". Detta leder till en osäker bokslutprognos. Kommentarer för både periodens utfall och bokslutsprognos inom staben och utjämningsfond ska utvecklas.

Bruttobudget inkl. interna poster för PS motsvarar ungefär 930 Mkr.

Verksamhet 2013	Budget Brutto	Prognos Avvikelse
Förskolor	-138,9	0,6
Skolor	-409,7	-2,1
Kultur & Fritid	-56,5	0
Äldreomsorg	-101,1	-1,1
Funktionshindre	-146,7	2,1
Måltid	-37,2	0,3
Staben	-37,7	-0,7
Utvärtningsfond	0	0,8
Totalt	-927,9	0

Det är särskoleverksamhet som redovisar en negativ avvikelse inom skolverksamhet. Tillägg för särskolan har höjts inför 2013. Ekonomienheten har tillsammans med kultur- och utbildningsförvaltningen planerat att utreda två skolans (Solskiftet och Sjökarby) ekonomi som omfattar bl.a. grundsärskoleverksamhet.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2013 uppgår till 82,7 Mkr. Detta fördelas IT (7 Mkr), EA (3 Mkr), samhällsbyggnad (56,7 Mkr), byggnadsnämnden (2,5 Mkr), produktionsstyrelsen (2,5 Mkr), Kommunfullmäktige (1 Mkr) samt friidrottsanläggning (10 Mkr för 2013 och 10 Mkr för 2014). På inkomstsidan har för samhällsbyggnad budgeterats 2,2 Mkr. Investeringar redovisas på projektnivå enligt kommunens ekonomiska styrregler.

Bokslutsprognosen för investering inom samhällsbyggnadsförvaltning pekar på en negativ avvikelse om ca 5,4 Mkr i förhållande till budgeten. 3 Mkr av den negativa avvikelsen finansieras av Trafikverket i samband med Sörlalidsvägens cirkulationsplats. (nettoavvikelse motsvarar ca. 2,5 Mr). Det finns osäkerheter om de startade projekten under året håller tidsplanen.

Enligt kommunfullmäktiges beslut redovisas investeringar på projektnivå enligt bilaga 4. Stora avvikelser kommer att rapporteras till Kommunfullmäktige för ev. ombudgetering mellan olika projekt. Som framgår av sammanställningen finns det stora avvikelser mellan olika projekt

- Kapacitetshöjande v 276
- GC-vägar Margretelundsvägen
- Knipvägen
- Åsättra hamn muddring
- Söralidsvägen

Utöver investeringsutgifter finns **investeringsinkomster** om 2,2 Mkr budgeterade för 2013. Detta avser dels kommunstyrelse (1,2 Mkr) och dels byggnadsnämnden (1 Mkr).

Bokslutsprognosen för investeringsinkomster inom samhällsbyggnadsförvaltning pekar på en positiv avvikelse om ca 3 Mkr i förhållande till budgeten. Detta förklaras av statlig medfinansiering för ökad tillgänglighet i kollektivtrafiken i samband med Söralidsvägens cirkulationsplats.

Markförsäljningen på Bergavägen har uppskattats till 22,1 Mkr (10,6 Mkr som har betalats till kommunen under 2012 och 11,5 Mkr som kommer att betalas under 2013). Detta kommer i stort sett att påverka resultatet via exploateringsintäkt och konteras centralt på driftredovisningen.

Revidering av investering mellan olika projekt

Enligt samhällsbyggnadsförvaltningens månadsuppföljning per februari finns stora avvikelser mellan olika projekt som har tagits av Kommunfullmäktige. Avvikelser avser i första hand olika projekt inom gator och vägar samt Åsättra muddring enligt nedan:

Projekt - budget 2013 Förändringar	KF:s beslut november 12		Förslag mars månad 13	
	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster
Täljö vägskäl	-1 000		-1 500	
Berga stadsgatan	-900	900	0	0
Kapacitetshöj åtgärder (Svinningev- Söralidsv)			-4 000	740
GC-väg Margaretelundsv. Ettap 1			-5 500	
Knipvägen	-3 800		-5 020	
Brobana (Säby)	-10 500		-600	
Söralidsvägen etapp 1	-7 500		-4 500	3 000
Åsättra hamn muddring			-5 000	120
Effektbelysning slussen			-790	
Linanäs båtlätrin			-100	
Trastsjöskogen	-350	175	0	175
Summa	-24 050	1 075	-27 010	4 035
Nettoinvestering	-22 975		-22 975	

Kommentarer om stora avvikelser

A- Kapacitetshöjande åtgärder v 276

Överenskommelse med Trafikverket innebär att Trafikverket finansierar åtgärderna inkl. bushållsplatsen totalt 9 Mkr medan kommunen står för kostnader på tunnelkonstruktionen. Åtgärderna är en förutsättning för att kunna använda fyra körfält i tunneln. Den totala utgiften för kommunen har uppskattats till 7 Mkr varav 4 Mkr under innevarande år. Detta har inte budgeterats och ska finansieras genom att åtgärder på Säbybron flyttas fram till 2014. (Ursprunglig budget var noll)

B- GC- väg Margretelundsvägen etapp 1

Projektet är försenat och skulle varit klart under 2012. Det som kvarstår är tomtåtgärder, slänter och stödremor samt en del mindre asfaltjobb. Ekonomiskt har projektet överskridit budget och kommunens totala utgifter uppgår till 25 Mkr varav 5,5 Mkr för 2013 (Ursprunglig budget var noll).

C- Knipvägen

Projekteringen har varit mycket omfattande på grund av svåra markförhållanden samt behov av tryckledning och pumpstation. Förfrågningsunderlaget är klart och på väg ut på upphandling. Projektet är planerat att genomföras under 2013. Totalutgift är beräknad till 8,4 Mkr varav 7,5 Mkr under 2013 (Ursprunglig budget var 3,8 Mkr)

D- Åsättra muddring

Genomförande av muddringen skulle startat i november 2012 men var försenat pga att mudderprämen inte kunde bogseras i oväder. Förvaltningen har en del tilläggsbeställningar, den totala kostnaden för projektet beräknas till 14 Mkr plus återställningsplan 2 Mkr. Prognosen är osäker och för 2013 beräknas en utgift på 5 Mkr.

E- Söralidsvägen

Projektering av cirkulationsplats i korsningen Söralidsvägen- Söravägen är färdigställd och upphandling av entreprenad planeras under våren. Planen är att slutföra entreprenaden under 2013 men en risk finns att restarbeten och slutreglering kommer att behöva föras över till 2014. Bidrag från Trafikverket uppgår till 3 Mkr och utgifter för kommunen 3,5 Mkr (Ursprunglig budget var 7,5 Mkr).

F- Brobana Säbybron

Upphandling av framtagande av åtgärdsförslag och projektering av ny brobana inkl. gång- och cykelbana pågår men det är inte möjligt att genomföra projektering och byggnation under 2013 varför budgeten föreslås sänkas från 10,5 Mkr till 0,6 Mkr för 2013. Den totala utgiften uppskattas till 11 Mkr.

En sammanställning av investeringsbudget som helhet (både ursprunglig budget enligt KF:s beslut i november 2012 och förslag för revidering inom olika projekt) för både utgifter och inkomster bifogas som bilaga 5.

Attraktiv arbetsgivare

I samband med Österåkers vision har kommunen valt att vara attraktiv arbetsgivare. I budget 2013 har kommunen satsat extra medel för lärarnas löner med ca 10 Mkr som helårseffekt och friskvårdsbidrag har höjts med ca 10 % jämfört med 2012. Som ett ytterligare steg för attraktiv arbetsgivare vill kommunen genomföra sommararbetstider under maj- september för anställda i Alceahuset och inrätta ett pris för att visa ytterligare uppskattning till goda medarbetare.

Finansiella tillgångar

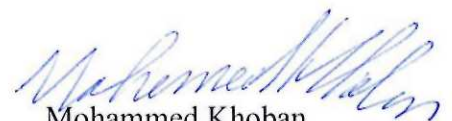
Placering av medel på 130 Mkr har gjorts enligt kommunens policy för förvaltning av pensionsmedel. Detta klassificeras som omsättningstillgångar och är kontinuerligt föremål för köp – och försäljning. Ca. 83% av medlen placeras inom nominella räntepapper och ca 17% inom aktierelaterade instrument.

Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde på ca. 133,5 Mkr. Det övergripande målet med förvaltningen innebär att marknadsvärdet på pensionsportföljen och marknadsvärde på ansvarsförbindelsen ska följas åt, dvs. tillgångarna ska matchas med skulden. Pensionsportföljen ligger inom de limiter som definieras för respektive tillgångsslag i placeringspolicyn.

För bevakning och rapportering av pensionsportföljen samarbetar kommunen med Söderberg & Parterna Placeringsrådgivning AB. En särskild rapport från Söderberg & parterna bifogas som bilaga 4.



Katarina Leinar
Ekonomichef



Mohammed Khoban
Chefsekonom

Bilagor:

- 1- Sammanställning av driftbudget och bokslutsprognos för 2013
- 2- Sammanställning av investeringsbudget och bokslutsprognos för 2013
- 3- Sammanställning av investeringsbudget och bokslutsprognos inom kommunstyrelsen på projektnivå.
- 4- Månadsrapport för pensionsportföljen per februari 2013
- 5- Förslag för revidering av budget mellan olika projekt för samhällsbyggnadsförvaltning inom Kommunstyrelsen

**SAMMANSTÄLLNING AV DRIFTBUDGET OCH BOKSLUTSPROGNOS FÖR 2013
EKONOMISKA UPPFÖLJNING T.O.M. FEBRUARI MÅNAD**

RESULTATBUDGET (TKR)	BUDGET 2013	PROGNOS 2013	AVVIKELSE MOT BUD.
KOMMUNFULLMÄKTIGE	120	120	0
KOMMUNSTYRELSEN	65 821	65 821	0
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	68 000	68 000	0
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	67 800	67 800	0
BYGGNADSNÄMND	9 500	9 500	0
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND	4 900	4 900	0
SOCIALNÄMND	25 000	26 500	1 500
SUMMA INTÄKTER	241 141	242 641	1 500
KOMMUNFULLMÄKTIGE	-8 300	-8 300	0
KOMMUNSTYRELSEN	-221 641	-221 641	0
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMND	-1 002 530	-1 002 530	0
VÅRD- OCH OMSORGSNÄMND	-557 100	-557 100	0
BYGGNADSNÄMND	-35 900	-41 100	-5 200
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMND	-9 700	-9 700	0
SOCIALNÄMND	-113 900	-114 400	-500
SUMMA KOSTNADER	-1 949 071	-1 954 771	-5 700
SUMMA NÄMNDER	-1 707 930	-1 712 130	-4 200
REGLERINGSPOST PENSIONER	-44 000	-44 000	0
AVSKRIVNING ENLIGT PLAN	-40 000	-40 000	0
KAPITALKOSTNAD	47 260	47 260	0
STATSBIDRAG, MAXTAXA	19 970	19 970	0
OFÖRUTSEDD VERKSAMHET	-7 000	-7 000	0
LOKALER	-3 000	-3 000	0
SÄRSKILDA INSATSER	-3 000	-3 000	0
ÖKN SEMESTERLÖNESKULD	-1 000	-1 000	0
MARKFÖRSÄLJNING			0
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD	-1 738 700	-1 742 900	-4 200
SKATTEINTÄKTER	1 660 000	1 663 100	3 100
BIDRAG(UTJÄMNINGSSYSTEM)	79 540	81 100	1 560
FASTIGHETSAVGIFT	72 460	76 000	3 540
FINANSIELLA INTÄKTER	10 000	10 000	0
FIN KOSTNAD PENSIONSSKULD	-2 000	-2 600	-600
FIN KOSTNADER		-600	-600
ÅRETS RESULTAT	81 300	84 100	2 800
PS	0	0	0
ÅRETS RESULTAT INKL. PS	81 300	84 100	2 800

ÖSTERÅKERS KOMMUN

Ekonomienheten

SAMMANSTÄLLNING AV INVESTERINGSBUDGET OCH BOKSLUTSPROGNOS FÖR 2013 MÅNADSUPPFÖLJNING PER NOVEMBER MÅNAD

Sammanställning av inbudget och bokslutsprognos för 2013

2013-03-22

Bilaga 2

Text	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012
Utgifter				
Kommunfullmäktige	-1 000	-1 000	0	
Kommunstyrelsen	-66 700	-66 700	0	-69 288
Varav IT	-7 000	-7 000	0	-3 038
Varav EA	-3 000	-3 000	0	
Varav samhällsbyggnad	-56 700	-62 140	-5 440	-66 250
Byggnadsnämnden	-2 500	-2 500	0	5
Produktionsstyrelsen	-2 500	-2 500	0	-2 638
Friidrottsanläggning	-10 000	-10 000	0	
Summa utgifter	-82 700	-82 700	-5 440	-71 921
Inkomster				
Kommunstyrelsen	1 200	4 160	2 960	1 012
Byggnadsnämnden	1 000	1 000	0	
Summa inkomster	2 200	5 160	2 960	1 012
Summa, netto	-80 500	-77 540	-2 480	-70 909

**INVESTERINGSBUDGET OCH BOKSLUTSPROGNOS PER PROJEKTNIVÅ INOM KS
MÅNADSUPPFÖLJNING PER FEBRUARI MÅNAD**

Projekt - år 2013	Utgifter			Inkomster		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
Centrum & västra om Åkersberga	-2 900	-2 500	400	900	0	-900
Täljö vägskäl	-1 000	-1 500	-500			
Berga stadsgatan	-900	0	900	900	0	-900
Åkersberga centrum	-1 000	-1 000	0			
Svinnige	-14 700	-14 700	0	0	0	0
Svinnige lokalgator	-8 520	-8 520	0			
Svinnige GC	-5 680	-5 680	0			
Svinnige, vändplan+kaj	-500	-500	0			
Gator & vägar, reinvestering	-26 600	-26 900	-300	0	3 740	3 740
Kapacitetshöjande 276	0	-4 000	-4 000	0	740	740
GC väg Margretelund etapp 1		-5 500	-5 500			
Knipvägen	-3 800	-7 500	-3 700			
Trafiksignaler	-200	-200	0			
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-1 500	-1 500	0			
Åtgärd Gcväg 276 vid Isättra	-1 500	-1 500	0			
Isättravägen	-1 000	-1 000	0			
Brohana (Säby)	-10 500	-600	9 900			
Söralidvägen etapp 1	-7 500	-4 500	3 000	0	3 000	3 000
Vägvisning GC-nätet	-300	-300	0			
Trädplantering	-300	-300	0			
Skärgård, friluft, tryggt	-7 500	-13 040	-5 540	300	420	120
Åsättra muddring		-5 000	-5 000		120	120
Effektbeysning slussen		-790	-790			
Linanäs båtlätrin		-100	-100			
Lillträsk Ekbacken	-250	-250	0	125	125	0
Åkers kanal	-2 750	-2 750	0			
Damluckor och sluss	-1 000	-1 000	0			
Badplatser	-1 000	-1 000	0			
Hälsans stig	-500	-500	0			
Trastsjöskogen	-350	0	350	175	175	0
Kommunala lekplatser	-1 000	-1 000	0			
Upprustning fornminnesomr	-150	-150	0			
Belysningsprogram	-500	-500	0			
Digitala kartor	-2 700	-2 700	0	0	0	0
Summa övrigt	-2 300	-2 300	0	0	0	0
Markreglering och fastighetsutb.	-150	-150	0			
Informationsplats 276:an, Stava backe	-150	-150	0			
Domarudden	-500	-500	0			
Välkomstskylt Österåker	-1 300	-1 300	0			
Hackstbacken, belysning	-200	-200	0			
Totalt SBF inom KS	-56 700	-62 140	-5 440	1 200	4 160	2 960
IT	-7 000	-7 000	0			
Eonomisystemet	-3 000	-3 000	0			
Totalt inom KS	-66 700	-72 140	-5 440	1 200	4 160	2 960
Nettoavvikelse mot budgeten				-65 500	-67 980	-2 480

MÅNADSRAPPORT FÖR PENSIONSPOETFÖLJEN – FEBRUARI 2013

Inledning

Det *övergripande förvaltningsmålet* för pensionsportföljen är att kunna täcka minst lika mycket som avsågs av skulden när denna strategi tog sin början. Detta innebär att tillgångarna i relation till avsedd del av skulden (konsolideringen) bör ligga på minst 100%. Den *övergripande risklimiten* enligt placeringspolicyn innebär att minst 90% av avsedda pensionsutbetalningar alltid ska kunna täckas av pensionsportföljen. Denna nivå betecknas som ett säkerhetsgolv som aldrig ska äventyras.

Aktuellt läge

Pensionsportföljen lever upp till den övergripande risklimiten. Risken att pensionsportföljen skulle falla under säkerhetsgolvet inom ett år är låg med dagens portfölj. Aktuell konsolidering, dvs. tillgångarna som andel av den marknadsvärderade pensionsskulden, är 106,3% för närvarande.

Risköversikt	Avkastning	
	2013-02-28	2013-01-31
Portföljrisk - marknadsvärdering		
Marknadsvärderade tillgångar	133,5	0,7%
Marknadsvärderad skuld	125,6	-0,7%
Marknadsvärderad konsolidering	106,3%	1,5%
Sannolikhet att gå igenom golvet före årsskiftet	0,0%	0,0%
Sannolikhet gå igenom golvet inom 1 år	0,0%	0,0%

Nedan återfinns en sammanställning som visar vilken spridning i resultat som kan förväntas vid årsskiftet givet dagens portföljsammansättning. Spridningsresultaten erhålls genom att skuld- och tillgångsvärden simuleras i olika scenarion, vilket renderar i ett troligt medelvärde samt de 5% bästa respektive sämsta utfallen. Detta ger en indikation på sannolikheten att kommunen klarar det övergripande förvaltningsmålet samt hur stor risken är.

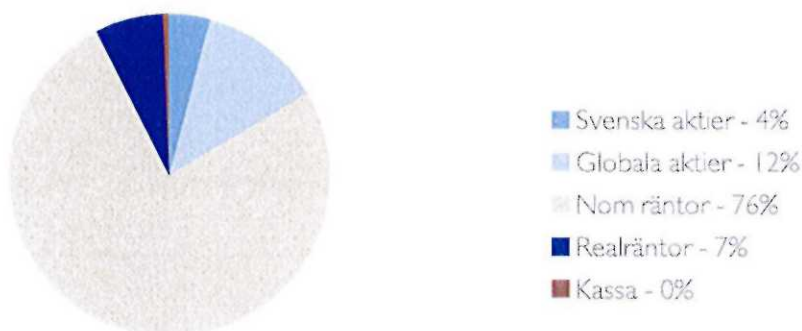
Simulerad konsolidering vid årsskiftet	Förväntad	Jämfört med
	konsolidering	idag
Marknadsvärderad konsolidering vid årsskiftet 2013/2014		
Medelvärde	106,5%	0,2%
5% högsta	113,3%	7,0%
5% lägsta	100,2%	-6,1%
0,5% lägsta	97,4%	-8,9%

Aktuell portfölj

Totalt har tillgångarna i pensionsportföljen ett marknadsvärde på ca 133,5 mkr. Pensionsportföljen ligger utanför de limiter som definieras för respektive tillgångsslag i placeringspolicyn.

Övergripande limiter enligt placeringspolicy	Portfölj (Mnkr)	Andel av portfölj	Limiter	
	2013-02-28	2013-02-28	Min	Max
Likvida medel	0,6	0,4%	6%	100%
Räntebärande värdepapper inkl upplupna räntor	110,7	82,9%	0%	100%
- nominella räntor	101,3	75,9%	0%	0%
- realräntor	9,4	7,0%	0%	100%
Aktier	22,3	16,7%	0%	40%
- svenska	5,7	4,3%	0%	35%
- utländska	16,6	12,4%	0%	5%
Totalt	133,5	100%		

Vid avstämningstillfället hade pensionsportföljen följande utseende, uttryckt som procentuell fördelning på olika tillgångsslag.



Det övergripande målet med förvaltningen innebär att marknadsvärdet på pensionsportföljen och marknadsvärdet på ansvarsförbindelsen ska följas åt, det vill säga tillgångarna ska matchas med skulden. Det primära målet är således konsolideringen vilket gått igenom ovan.

För att kunna följa hur förvaltningen av aktieportföljen har gått jämförs de olika tillgångsslagen i förhållande till respektive jämförelseindex enligt placeringspolicyn sedan det föregående rapporteringstillfället.

Tillgångsslag	Index	Tillgångsavkastning senaste månaden	Indexavkastning senaste månaden	Differens
Räntebärande tillgångar	OMRX REAL	0,6%	-0,5%	1,0%
Svenska aktier	SIX PRX	3,0%	3,6%	-0,6%
Globala aktier	MSCI TR World (SEK)	1,2%	1,8%	-0,6%

Källa för index: Bloomberg

Bevakning och rapportering

För bevakning och rapportering av pensionsportföljen samarbetar kommunen med Söderberg & Partners Placeringsrådgivning AB. De bevakar kontinuerligt utvecklingen av pensionsportföljen, pensionsskulden samt marknadsrisken. Detta för att tillse att sammansättningen av portföljen (allokeringen) alltid innebär att kommunen kan leva upp till de åtaganden som ingår i pensionsfonderingen.

Projekt - budget 2013	KF:s beslut november 12		Förslag mars månad 13	
	Utgifter	Inkomster	Utgifter	Inkomster
Centrum & västra om Åkersberga	-2 900	900	-2 500	0
Täljö vägskäl	-1 000		-1 500	
Berga stadsgatan	-900	900	0	0
Åkersberga centrum	-1 000		-1 000	
Svinnige	-14 700	0	-14 700	0
Svinnige lokalgator	-8 520		-8 520	
Svinnige GC	-5 680		-5 680	
Svinnige, vändplan+kaj	-500		-500	
Gator & vägar, reinvestering	-26 600	0	-24 420	3 740
Kapacitetshöj åtgärder (Svinnigev- Söralidsv)			-4 000	740
GC-väg Margaretelundsv. Etapp 1			-5 500	
Knipvägen	-3 800		-5 020	
Trafiksignaler	-200		-200	
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-1 500		-1 500	
Åtgärd Gcväg 276 vid Isättra	-1 500		-1 500	
Janssons hage Isättravägen	-1 000		-1 000	
Broana (Säby)	-10 500		-600	
Söralidvägen etapp 1	-7 500		-4 500	3 000
Vägvisning GC-nätet	-300		-300	
Trädplantering	-300		-300	
Skärgård, friluft, tryggt	-7 500	300	-13 040	420
Åsättra hamn muddring			-5 000	120
Effektbelysning slussen			-790	
Linanäs båtlattrin			-100	
Lillträsk Ekbacken	-250	125	-250	125
Åkers kanal	-2 750		-2 750	
Damluckor och sluss	-1 000		-1 000	
Badplatser	-1 000		-1 000	
Hälsans stig	-500		-500	
Trastsjöskogen	-350	175	0	175
Kommunala lekplatser	-1 000		-1 000	
Upprustning fornminnesomr	-150		-150	
Belysningsprogram	-500		-500	
Digitala kartor	-2 700	0	-2 700	0
Summa övrigt	-2 300	0	-2 300	0
Markreglering och fastighetsutb.	-150		-150	
Informationsplats 276:an, Stava backe	-150		-150	
Domarudden	-500		-500	
Välkomstskylt Österåker	-1 300		-1 300	
Hackstabacken, belysning	-200		-200	
Totalt SBF inom KS	-56 700	1 200	-59 660	4 160
Nettoinvestering		-55 500		-55 500
Nettoavvikelse mot budgeten				0