

Budgetuppföljning per februari

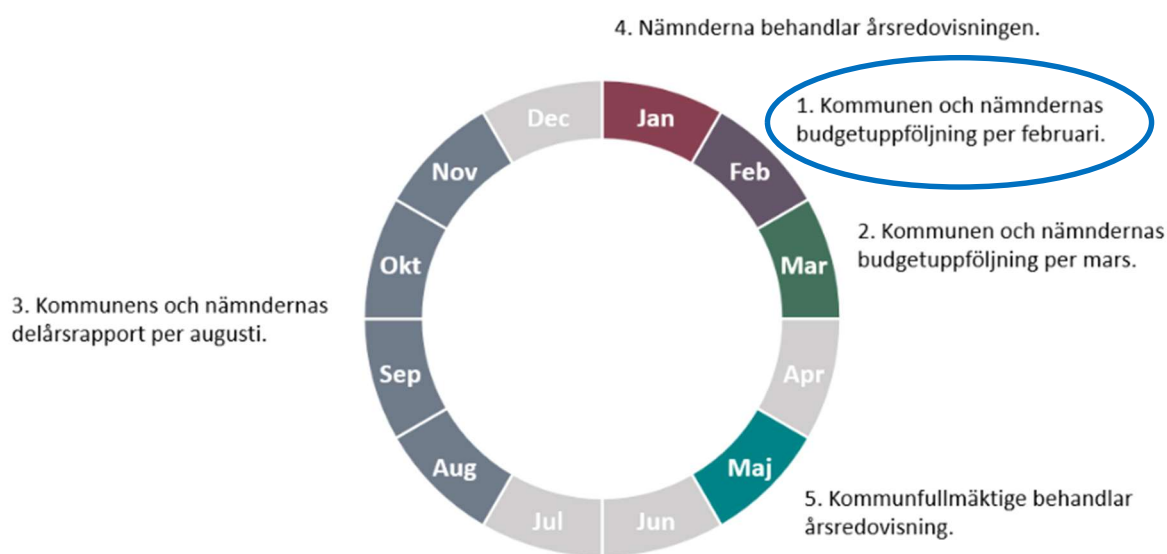
TEKNISKA NÄMNDEN



Inledning

I enlighet med kommunens riktlinjer för ekonomistyrnings ska styrelse och varje nämnd fortlöpande följa upp verksamheten både i verksamhetsmässiga och ekonomiska termer inom respektive ansvarsområde.

Översikt av kommunens budgetuppföljningsprocess



Budgetuppföljning per februari

Kommunen, styrelsens och nämndernas budgetuppföljning per februari är en ekonomisk uppföljning med fokus på prognos och avvikelse mot budget.

Rapport

Datum: 2026-03-13

Diarienummer: TN 2026/0074

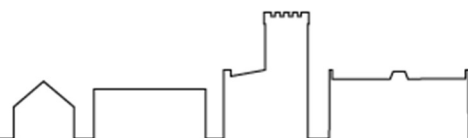
Tekniska nämnden

Ellie Tang Kumassah



Innehåll

1.	Ekonomi.....	4
1.1.	Driftredovisning	4
1.2.	Verksamhetens nettokostnader	4
2.	Risker.....	6
2.1.	Skattefinansierat	6
2.2.	Intäktsfinansierat	6
2.3.	Taxefinansierat.....	7





1. Ekonomi

1.1. Driftredovisning

Mnkr	Utfall feb 2026	Budget feb 2026	Prognos helår 2026	Budget helår 2026	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2025
Intäkter	87,0	99,0	596,2	596,0	0,2	0%	555,0
Kostnader	-111,0	-126,0	-780,6	-776,0	-4,6	1%	-739,0
Nettokostnader			-184,4	-180,0	-4,4	2%	-184,0

Tekniska nämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget med 4,4 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader. Största avvikelserna finns inom VA- och avfallsverksamheten.

1.2. Verksamhetens nettokostnader

1.2.1 Skattefinansierad verksamhet

Mnkr	Utfall feb 2026	Budget feb 2026	Prognos helår 2026	Budget helår 2026	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2025
Administration och nämnd	0,4	-0,2	-1,3	-1,2	-0,1	11%	-1,3
Gata och trafik	-14,2	-16,4	-103,1	-103,1	0,0	0%	-100,4
Park och natur	-3,6	-5,5	-33,6	-33,6	0,0	0%	-29,0
Hamn	-1,2	-1,5	-9,0	-9,0	0,0	0%	-10,7
Mark och strategisk planering	-1,9	-1,9	-12,0	-12,0	0,0	0%	-11,5
Driftinvestering	-2,0	-5,1	-30,5	-30,5	0,0	0%	-31,5
Nettokostnader			-189,5	-189,4	-0,1	0%	-184,4

Nämnd och administration

Administrationsverksamheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026.

Nämnd redovisar en negativ avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor vilket motsvarar 11 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på högre kostnader för IT kostnader.

Gata och trafik

Gatu- och trafikverksamheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026. Risk för att vinterkostnaderna kan överstiga budget under mars och april.



Park och natur

Verksamheten för park och natur prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026. Flertalet av verksamhetens åtgärder utförs under årets andra och tredje kvartal.

Hamn

Hamnverksamheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026.

Mark och strategisk planering

Verksamheten för mark och strategisk planering redovisar ingen avvikelse mot budget 2026.

Driftinvesteringar

Driftinvesteringar prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026. Flertalet av driftinvesteringarna planeras att utföras senare under året.

1.2.2 Intäktsfinansierad verksamhet – Fastighetsverksamheten

Mnkr	Utfall feb 2026	Budget feb 2026	Prognos helår 2026	Budget helår 2026	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2025
Fastighet	1,7	1,2	0,0	0,0	0,0	0%	0,3
Nettokostnader			0,0	0,0	0,0	0%	0,3

Fastighet

Fastighetsverksamheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget 2026.

1.2.3 Taxefinansierad verksamhet - Vatten och avlopp

Mnkr	Utfall feb 2026	Budget feb 2026	Prognos helår 2026	Budget helår 2026	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2025
VA	0,2	1,6	1,8	5,3	-3,5	194%	4,3
Nettokostnader			1,8	5,3	-3,5	194%	4,3

VA-verksamheten

VA-verksamheten redovisar en negativ avvikelse mot budget med 3,5 miljoner kronor vilket motsvarar 194 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror på högre kostnader än budgeterat för ren- och spillvatten. Det prognostiserade underskottet motverkas med en åtgärdsplan för att minska kostnader under året. Planerade åtgärder

under året för reparationer, byte av vattenmätare, rökning och filmning av spill- och dagvattennät kommer att senareläggas till 2027. VA-verksamheten prognostiserar även minskade kostnader för konsulter och för senareläggning av hemtagning av kundtjänst. För att uppnå en budget i balans föreslås att åtgärderna senareläggs till 2027, vilket gör att ambitionsnivån sänks under 2026 för att återupptas 2027.

1.2.4 Taxefinansierad verksamhet – Avfall

Mnkr	Utfall feb 2026	Budget feb 2026	Prognos helår 2026	Budget helår 2026	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2025
Avfall	-3,4	0,8	3,3	4,3	-1,0	30%	-0,4
Nettokostnader			3,3	4,3	-1,0	30%	-0,4

Avfallsverksamheten

Avfallsverksamheten redovisar en negativ avvikelse mot budget med 1,0 miljoner kronor vilket motsvarar 30 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre kostnader för IT och kundtjänst i egen regi än beräknat i budget. De ökade kostnader motverkas av lägre kostnader för hämtning och behandling av textilavfall, lägre lokalkostnader för kommunens återbruksportal samt lägre personalkostnader.

2. Risker

2.1. Skattefinansierat

Gator och trafik

Osäkerhet finns gällande vintervädret under mars och april med kyla och snö. Vid en förlängd vinter med mer snö och halka finns risk för invånarnas framkomlighet och trafiksäkerhet för gång-, cykel-, bil- och kollektivtrafik.

2.2. Intäktsfinansierat

Fastighet

Inledningen av året uppvisade låga utomhustemperaturer vilket har resulterat i något högre förbrukningar kopplat till uppvärmning. Om kommande höst och vinter blir kallare än tidigare år finns risk att kostnaderna för media överstiger budgeterad nivå. Under

inledningen av året resulterade de låga utomhustemperaturerna i ett antal frysskador i förvaltningsobjekt vilket har lett till merkostnader, risken finns att en kall kommande höst och vinter leder till fler skador och därmed oönskade driftstörningar samt ökade reparationskostnader.

Under året planeras rivningar av förvaltningsobjekt. Om rivningarna av olika anledningar skulle förskjutas ytterligare i tid riskerar det att få negativa driftinvesteringsbudgeteffekter samt ökade driftkostnader relativt fastställd driftbudget.

2.3. Taxefinansierat

VA-verksamheten

Arbetet med felkopplingar med rökteknik ger en försenad åtgärd av felkopplingarna. Kortsiktigt kommer inte tillskottsvattnet att minska och risken för väderberoende försäkringsärenden kommer att öka. Minskning av konsulttimmar ger en risk för sämre beslutsunderlag i verksamheten.

Avfallsverksamheten

Förhandling pågår med leverantör gällande avslut av avtal för kundtjänst. Farhågan är att kostnaden kan komma att bli högre än budgeterat.

Regeringen presenterat ett förslag för förändringar inom avfallslagstiftningen som kan komma att påverka avfallsverksamhetens tjänster och ekonomi.

