



Månadsrapport januari-juli 2026

Nämnden för Intraservice

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning.....	3
2 Ekonomisk uppföljning	4
3 Avvikelser	6

1 Sammanfattning

Väsentliga händelser

Inga väsentliga händelser har skett sedan senaste rapporteringen i maj.

Ekonomisk uppföljning samt prognos

Förvaltningen visar ett överskott på 50,7 miljoner kronor för perioden jämfört med budget. Överskottet beror till största del på lägre personal- och konsultkostnader samt minskade kostnader för IT-program och licenser.

Per maj fastställdes en nollprognos för helåret. Inget har inträffat som ändrar förvaltningens bedömning till denna rapportering. Under augusti månad arbetar förvaltningen chefer med att uppdatera prognosen för helåret. Då sker även en bedömning av om en tidig återbetalning av del av överskottet ska ske till förvaltningens kunder.

Återrapportering uppdrag till nämnden

I rapporteringen för juli finns inga uppdrag som återrapporteras till nämnden. Detta kommer ske i delårsbokslutet för augusti.

2 Ekonomisk uppföljning

Analys av utfall

Förvaltning

Förvaltningen visar överskott på 50,7 miljoner kronor för perioden jämfört med budget. Per juni månad visades ett överskott om 38,6 miljoner kronor. Det ökade överskottet mellan juni och juli avser personal- och konsultkostnader som inte nyttjats. Under semesterperioden kan budgetavvikelsena skilja sig mot utfallet beroende på hur semestrar tas ut.

Intäkterna är ca 1,4 miljoner kronor lägre än budget och beror främst på ännu ej fakturerade intäkter inom några områden samt visst intäktsbortfall för lägre sålda volymer än budgeterat. Det finns även ökad försäljning för vissa tjänster, som inte varit budgeterade. I vissa fall innebär den lägre intäkten även en lägre kostnad, vilket inte ger någon effekt på resultatet.

Personalkostnader visar överskott med ca 23,5 miljoner kronor beroende främst på tjänster som inte tillsatts ännu eller på andra sätt har kompenserats med högre kostnader på t ex konsultkostnader. Överskott uppkommer för utveckling inom befintlig tjänst, främst upphandling ekonomisystem om ca 12 miljoner kronor och avser lägre konsultkostnader.

I nedan rapport redovisas förvaltningens intäkter och kostnader per intäkt- och kostnadsslag.

miljoner kronor	Utfall ack	Budget ack	Budget avvikelse	Prognos helår	Budget helår	Utfall ack föreg år
Verksamhetens intäkter						
Intäkter abonnemang	739,7	744,5	-4,8	1 298,2	1 310,9	695,1
Intäkter övriga	155,2	151,8	3,4	304,8	289,8	695,1
Kommunbidrag	21,8	21,8	0	37,4	37,4	22,3
Totalt intäkter	916,7	918,1	-1,4	1 640,4	1 638,1	875,4
Verksamhetens kostnader						
Personalkostnader	-332,2	-355,7	23,5	-601,6	-624,5	-310,4
Konsultkostnader	-62,5	-77,9	15,4	-157,7	-159,0	-56,5
IT-tjänster, IT-program och licenser	-224,5	-239,2	14,7	-457,9	-453,7	-234,8
Hyra, leasing inventarier	-144,4	-143,3	-1,1	-251,7	-245,5	-135,8
Telefoni, kommunikation, porto	-28,0	-28,2	0,2	-46,9	-48,2	-22,6
Lokalkostnader	-32,4	-31,5	-0,9	-52,7	-54,0	-24,5
Övriga kostnader	-30,7	-31,0	0,3	-71,9	-53,2	-47,6
Totala kostnader	-854,7	-906,8	52,1	-1 640,4	-1 638,1	-832,3
Resultat	62,0	11,3	50,7	0	0	43,1

Förändringsinitiativ (utveckling)

Kostnaderna är något lägre än budget för perioden, ca 4,1 miljoner kronor, vilket beror på att kostnader för vissa utvecklingsprojekt inte uppkommit ännu. För helåret bedöms budgeten i balans för projekten. Under 2026 används budgeterade kostnader för satsningar inom IT-säkerhet till uppkomna kostnader för arbete med implementering av cybersäkerhetslagen.

Tjänsterapportering

I samband med delårsrapporteringen för mars beskrevs även utfall och prognos per tjänst. För mer information om tjänsterna hänvisas till denna rapport. I delårsrapporten för augusti kommer tjänsterapportering ske.

Prognos

Senaste prognos för helåret upprättades i maj 2026 och bedömdes som en nollprognos. Överskott uppkommer inom vissa områden, framför allt utveckling inom befintlig tjänst inom ekonomiområdet, och detta överskott bedömdes i majprognosen behöva användas till att täcka de ökade kostnader som uppkommer i arbetet med framför allt cybersäkerhet.

Inga förändringar har skett under juni och juli som innebär att förvaltningen ändrar sin prognosbedömning för helåret. Uppdaterad helårsbedömning kommer ske i prognosarbetet i augusti. Då kommer även en uppdatering ske av kostnaderna för att implementera cybersäkerheten i förvaltningen.

3 Avvikelser

Avvikelse	Åtgärd	Status	Behöver avvikelsen rapporteras till FD/nämnd
Inga			

Uppföljning på tidigare avvikelser

Inga avvikelser noterades i rapporteringen för maj.