



Ekonomisk uppföljning och prognos juli 2026

Stadsbyggnadsnämnden

Innehållsförteckning

1 Uppföljning av driftsbudget	3
1.1 Utfall till och med perioden	3
1.2 Prognos.....	3
1.3 Uppföljning av kommuncentrala poster.....	4
1.4 Uppföljning stadsbyggnadsnämndens transfereringar (N205)	4

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvik	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	126,6	147,8	-21,2	122,1	256,9	254,0	265,0	250,8
Kostnader	-299,4	-320,9	21,5	-278,5	-543,5	-550,6	-551,6	-520,1
Nettokostnad	-172,8	-173,1	0,3	-156,4	-286,6	-296,6	-286,6	-269,3
Kommunbidrag	167,4	167,2	0,3	162,5	286,6	286,6	286,6	278,5
Resultat	-5,4	-6,0	0,6	6,1	0,0	-10,0	0,0	9,3

1.1 Utfall till och med perioden

Det ekonomiska utfallet för perioden uppgår till -5,4 mnkr vilket är 0,6 mnkr bättre än budgeterat resultat för perioden.

Intäkterna för perioden uppgår till 126,6 mnkr vilket är 21,1 mnkr lägre än budgeten för perioden. Avvikelsen för perioden avser främst intäkter inom lantmäteri och bygglov samt detaljplan. Första december 2025 trädde förändringar i plan- och bygglagen (PBL) i kraft. Förändringarna innebär att färre åtgärder kräver bygglov vilket påverkar nämndens ekonomi genom lägre intäkter. Jämfört med motsvarande period föregående år så är intäkterna 4,4 mnkr högre vilket främst hänförs till detaljplaneavdelningen.

Kostnaderna för perioden uppgår till 299,4 mnkr vilket är 21,5 mnkr lägre än budget för perioden. Avvikelsen förklaras främst av lägre konsultkostnader inom detaljplan och strategi och taktik. Jämfört med motsvarande period föregående år är kostnaderna 19,4 mnkr högre vilket främst förklaras av högre personalkostnader till följd av fler årsarbetare samt årliga löneökningen.

Kommunbidraget för perioden uppgår till 167,2 mnkr vilket ligger i linje med budgeten för perioden.

1.2 Prognos

Nämnden beslutade i samband med sitt sammanträde i april om åtgärdsplan för ekonomi i balans. Åtgärdsplanen innehåller åtgärder inom områdena; rekrytering, externa utredningar, samt resursplanering detaljplan. Totalt uppgår förväntad effekt av åtgärdsplanen till 10 mnkr innevarande år.

Åtgärdsplanen efter detta beslut är inarbetad i sin helhet i samband med majprognosen. Detta medför att prognosen per helår är ett resultat i nivå med budget.

Kommunstyrelsen beslutade i samband med kompletteringsbudget den 3 juni om att ge stadsbyggnadsnämnden möjlighet att ta beslut om att nyttja eget kapital om 5

mnkr innevarande år. Nämnden har under juni beslutat om nyttjande av eget kapital om 5 mnkr. Detta kommer att inarbetas i augustiprognoten och resultera i prognos - 5 mkr jämfört med budget. Åtgärdsplanen kommer behöva följas noggrant under hela året för att säkerställa att den ger avsedd effekt.

Förvaltningen ser fortsatt en utmaning att åstadkomma budget i balans 2027. Nyttjande av eget kapital avser endast 2026, och enligt budgetförutsättningarna inför 2027 som beslutades av kommunstyrelsen i maj sker ytterligare riktade effektiviseringskrav på nämnden. Effektiviseringskravet riktar sig mot tidiga skeden, samtidigt är det inom detta område som nämnden ålagts ett större ansvar enligt reglementet. Tillkommer inga ytterligare medel 2027 kommer föreslagna åtgärder i åtgärdsplanen sannolikt behöva bestå, samt kompletteras med ytterligare åtgärder för en långsiktig budget i balans.

1.3 Uppföljning av kommuncentrala poster

Kommuncentral post (belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget helår	Prognos helår
Ej aktuellt			

1.4 Uppföljning stadsbyggnadsnämndens transfereringar (N205)

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
Kostnader	-31,9	-39,0	7,1	-33,6	-67,0	-67,0	-67,0	-71,3
Kommunbidrag	39,0	39,0	0,0	39,7	67,0	67,0	67,0	68,0
Resultat	7,1	0,0	7,1	6,1	0,0	0,0	0,0	-3,2

Uppföljning för perioden och prognos per helår

Kommunfullmäktige beslutade i samband med budget 2026 för staden om ett belopp om 68,0 mnkr för Bostadsanpassningen. Eventuellt överskott eller underskott i förhållande till budget återredovisas i sin helhet. I kompletteringsbudgeten i mars 2026 beslutades om minskat kommunbidrag med 1,0 mnkr som en följd av att kommunalt bostadstillägg för personer med funktionsnedsättning (KBF) överförts till nämnden för funktionsstöd.

Kostnaderna för perioden uppgår till 31,9 mnkr, vilket är 7,1 mnkr lägre än budget för perioden. Såväl kostnader som kommunbidrag är utfördelade jämnt över året vilket kan avvika mot budget enstaka månader.

Prognos per helår är ett nollresultat.