



# Månadsrapport till nämnd

---

## Samhällsbyggnadsnämnden

Feb 2026

Diarienummer:

Doknr:

Handläggare:

## Innehållsförteckning

<b>1 Resultatrapport.....</b>	<b>3</b>
<b>2 Resultat.....</b>	<b>3</b>
<b>3 Årsprognos.....</b>	<b>5</b>
<b>4 Investeringsverksamhet.....</b>	<b>6</b>
<b>5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU).....</b>	<b>6</b>

### Bilagor

*Bilaga 1: Resultatrapport med separerad vinterväghållning*

*Bilaga 2: Verksamhetsstatistik 2025-2026*

# 1 Resultatrapport



## Resultaträkning Samhällsbyggnadsnämnden

Tkr

Konto	Utfall 202601- 202602	Budget 202601- 202602	Avvikelse	Arsbudget 202601- 202612	Arsprognos 202601- 202612
Försäljning:	135	917	-782	5 500	5 500
Taxor och avgifter:	15 702	17 690	-1 988	106 138	106 138
Hyror och arrenden:	6 241	6 608	-367	39 650	39 650
Driftbidrag:	530	711	-181	4 265	4 265
Försäljning av verksamheter och entreprenader:	500	976	-476	5 856	5 856
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningst	0	0	0	0	0
Ränteintäkter:	15	0	15	0	0
Kommunbidrag:	76 516	76 616	-100	459 695	459 096
<b>Summa Intäkter:</b>	<b>99 639</b>	<b>103 517</b>	<b>-3 878</b>	<b>621 103</b>	<b>620 504</b>
Personalkostnader:	-25 678	-25 623	-55	-160 922	-160 922
Bidrag och transfereringar:	-1 710	-1 876	165	-11 255	-11 255
Köp av verksamheter och entreprenader:	-65 583	-33 373	-32 211	-140 478	-179 879
Hyreskostnader och övriga fastighetskostnader:	-10 764	-11 337	573	-71 015	-71 015
Övrigt material och tjänster mm:	-13 832	-16 312	2 480	-93 163	-93 163
Ankomstregistrerade fakturor:	-6	0	-6	0	0
Realisationsresultat materiella anläggningstillgång	0	0	0	0	0
Avskrivningar enligt plan:	-14 673	-14 191	-482	-85 148	-85 283
Räntekostnader pensionsskuld:	0	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader:	-9 906	-9 854	-52	-59 121	-59 159
<b>Summa Kostnader:</b>	<b>-142 153</b>	<b>-112 565</b>	<b>-29 587</b>	<b>-621 103</b>	<b>-660 677</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-42 514</b>	<b>-9 048</b>	<b>-33 466</b>	<b>0</b>	<b>-40 172</b>

## Resultaträkning Samhällsbyggnadsnämnden

Tkr

Område	Utfall 202601- 202602	Budget 202601- 202602	Avvikelse
22 SBN Verksamhetsservice	-171	-747	576
26 Tekniska	-41 454	-8 612	-32 842
27 Bygg och Miljö	-889	311	-1 200
<b>TOTALT</b>	<b>-42 514</b>	<b>-9 048</b>	<b>-33 466</b>

## 2 Resultat

### Resultat nämnd

Resultatet per 2026-02-28 uppgår till -42,5 mnkr (exklusive vinterväghållning +0,8 mnkr). Budget för samma period uppgår till -9,0 mnkr vilket ger en avvikelse jämfört med budget på -33,5 mnkr.

### Avvikelse per avdelning

- Tekniska vinterväghållning -29,7 mnkr
- Tekniska exklusive vinterväghållning -3,1 mnkr

- Bygg och miljö -1,2 mnkr
- Verksamhetsservice +0,6 mnkr

**Intäkterna** för perioden har en negativ avvikelse på -3,8 mnkr.

Försäljningsintäkterna har en avvikelse på totalt -0,8 mnkr, avvikelse beror på skogsintäkter där verksamheten ännu inte erhållit intäkter för stora avverkningar ännu.

Taxor och avgifter har en negativ avvikelse på -2,0 mnkr. Större delen av denna avvikelse avser miljö och hälsoskydd där de årliga avgifterna inte fakturerat de årliga avgifterna på grund av införande av nytt ärendehanteringssystem. En summa på drygt 0,4 mnkr ingår även som avser händelsestyrda avgifter som inte fakturerats. Bygglovsintäkter har en negativ avvikelse på -0,4 mnkr, vilket kan vara normalt för säsongen men som bevakas kommande perioder för att se eventuella förändringar i intäkter kopplat till förändringar i Plan- och bygglagen. Tekniska har en mindre negativ avvikelse på taxor och avgifter som avser parkeringsanmärkningar.

Hyror och arrenden har en mindre negativ avvikelse på 0,4 mnkr som framförallt avser platsupplåtelser där det ännu inte inkommit så många ansökningar.

Försäljning av verksamhet och entreprenader visar en negativ avvikelse mot budget på 0,5 mnkr. Avser Kart, mät och GIS där bland annat förvaltningsavtal för GIS ännu inte fakturerats, samt att mätsäsongen ännu inte kommit i gång till fullo på grund av snön.

**Kostnaderna** för perioden uppvisar en negativ avvikelse mot budgeten på -29,7 mnkr.

Den stora orsaken till den negativa avvikelsen är vinterväghållningen som har en negativ avvikelse mot budget på -29,8 mnkr. Kostnaderna för perioden uppgår till 53,7 mnkr, en ökning med drygt 35 mnkr jämfört med samma period föregående år. Stor kostnad avser snöbortforsling som uppgår till 34,3 mnkr under perioden.

Personalkostnader i sin helhet följer budget men utfallet påverkas till viss del av ökade kostnader för personal kopplat till vinterväghållningen. Exklusive personalkostnader (som är inkluderade i avvikelse för vinterväghållning i stycket ovan) har nämnden en positiv avvikelse för personalkostnader på +0,5 mnkr. Avvikelse beror till större delen på vakanser där rekrytering pågår eller nyligen gjorts.

Köp av verksamhet och entreprenader har (exklusive vinterväghållningen) en negativ avvikelse på -3,5 mnkr som framförallt förklaras av kostnader för åtgärder efter stormen Johannes. Verksamheten har per sista februari erhållit kostnader på 5,7 mnkr kopplat till åtgärder efter stormen. Nuvarande prognos för dessa kostnader under året är 10 mnkr.

Utöver stormen redovisar verksamheterna en positiv avvikelse på 2,3 mnkr på köp av verksamheter och entreprenader. Avvikelse avser då bland annat verksamheter som färdtjänst, dagvattenledning, parkverksamhet, vägområde och skogsdrift.

Hyres- och övriga fastighetskostnader har en positiv avvikelse som till stor del förklaras av kostnader för reparation/anläggning av gator/vägar samt kostnader kopplat till saneringsfastigheter där kostnader inkommer varierat under året.

Övrigt material och tjänster har en positiv avvikelse på +2,5 mnkr. Avser delvis konsultkostnader som beräknas upparbetas senare under året. Avvikelse mot budget avser även licens- och IT-kostnader där verksamheterna ännu inte erhållit fakturor från leverantörer. Även mindre avvikelser på poster som kurser och utbildningar, representation, förbrukningsinventarier med mera.

*Resultat jämfört med budget per verksamhet*

**Tekniska, exklusive vinter -3,1 mnkr (inkl. vinter -32,8 mnkr)**

**Intäkterna** har en negativ avvikelse på -1,7 mnkr, avvikelse avser till största del:

- Skogsintäkter har en negativ avvikelse på 0,9 mnkr, där verksamheten ännu inte erhållit intäkter för stora avverkningar ännu. Prognosen på helår är att intäkter kommer erhållas enligt budget.
- Även negativa avvikelser för bland annat parkeringsanmärkningar, platsupplåtelser under perioden. Utfallet för dessa intäkter styrs av ansökningar eller händelser som varierar mellan olika perioder under olika år så utfallen kan variera mellan olika perioder. Nuvarande prognos är att de inte förväntas avvika från budget.

**Kostnaderna** för perioden (exklusiva vinterväghållning) har en negativ avvikelse mot budget på -1,4 mnkr.

- Negativa avvikelsen beror på stormen Johannes som inträffade i slutet av december 2025 och verksamheten har under perioden erhållit kostnader på 5,7 mnkr för hantering och återställande efter stormen. Då händelsen inträffade sent på året har inte dessa åtgärder budgeterats och ger därav en negativ avvikelse. Nuvarande prognos för de totala kostnaderna under 2026 för hantering och återställande uppgår till 10 mnkr.

Exklusive kostnader som avser stormen Johannes och vinterväghållningen så har verksamheten en positiv avvikelse mot budget gällande kostnader på 4,3 mnkr. Avvikelser avser:

- Parkverksamhet har en avvikelse på 1,5 mnkr, där inte lika mycket åtgärder kunnat göras under perioden jämfört med föregående år.
- Konsultkostnader har en positiv avvikelse på 0,9 mnkr. Beräknas upparbetas under året kopplat till tidsplaner för projekt och uppdrag.
- Resterande del av avvikelse avser mindre avvikelser på bland annat skogsdrift, dagvattenledning, trafikanordningar och saneringsfastigheter.

### **Bygg och miljö -1,2 mnkr**

**Intäkterna** har en negativ avvikelse på 2,3 mnkr. Avvikelse beror på:

- Miljö och hälsoskydd har en negativ avvikelse på -1,5 mnkr delvis på grund av att ännu inte fakturerat de årliga avgifterna på grund av införande av nytt ärendehanteringssystem. En summa på drygt 0,4 mnkr ingår även i den summan som avser händelsestyrda avgifter som inte fakturerats men kommer på kommande månads utfall.
- Bygglovsintäkterna har en negativ avvikelse på -0,4 mnkr vilket kan vara normalt för säsongen, ärendeingången ökar vanligtvis under kommande månader.
- Kart, mät och GIS har även dem en negativ avvikelse på -0,5 mnkr, beror bland annat på ett förvaltningsavtal för GIS som ännu inte fakturerats samt att mätsäsongen inte kommit igång riktigt ännu på grund av snö.

**Kostnaderna** för perioden har en positiv avvikelse mot budget på +1,1 mnkr. Avvikelse består av:

- Personal som har en avvikelse på +0,3 mnkr. Beror till stor del på vakanser för bygglovshandläggare, GIS ingenjör och Tillståndschef där personal är på väg in.
- IT-och licenskostnader har en avvikelse på 0,4 mnkr. Avser till stor del licenskostnader för året där vi ännu inte erhållit faktura från leverantörer.
- Resterande avvikelse består av olika poster in övrigt material och tjänster som bland annat konsulter och kurser/utbildningar.

### **Verksamhetsservice +0,6 mnkr**

**Intäkterna** är i balans med budget.

**Kostnaderna** för perioden har en positiv avvikelse mot budget på 0,5 mnkr.

- Färdtjänst mindre positiv avvikelse på 0,2 mnkr till följd av något färre resor under perioden jämfört med föregående år.
- Resterande överskott avser diverse poster så som konsulter, representation, kurser och utbildningar, förbrukningsmaterial och drift av Förvaltningshuset.

## **3 Årsprognos**

Nämndens årsprognos per 28 februari 2026 är en negativ avvikelse på -40 mnkr.

- Vinterväghållning -30 mnkr
- Stormen Johannes -10 mnkr

Som följd av stora snöfall under början av 2026 och medföljande kostnader är nämndens prognos för vinterväghållningen -30 mnkr. Detta är beräknat på en "normalvinter" resterande del av året. Prognosen kan komma justeras beroende på väder under året.

Kostnaderna för hantering och återställande efter stormen Johannes beräknas i nuläget att under året uppgå till ca 10 mnkr. Det råder dock osäkerhet gällande hur stora skador som uppstått i vissa områden då snön gjorde det svårt att göra en bra inventering av skadorna.

Tillkommande osäkerhetsfaktorer som kan komma att påverka;

- Det rådande säkerhetsläget i Europa och Mellanöstern och dess påverkan på bland annat energi- och drivmedelspriser. Kan leda till olika indexökningar om i sin tur påverkar avtalspriser för nämndens olika verksamheter.
- Förändringar i Plan- och bygglagen som ger en osäkerhet gällande om/hur ärendemängden förändras under året och hur det påverkar intäkterna.

## 4 Investeringsverksamhet

### Prognos för Investeringsbudget

**Total Investeringsbudget:** 316,9 mnkr

**Total Prognos:** 317,2 mnkr

**Differens:** - 0,3 mnkr

Utfall för investeringar under perioden är 6,9 mnkr. Nämnden har en budget på 316,9 mnkr och prognosen visar på 317,2 mnkr.

Budgeten kommer justeras under året då dels ombudgetering av investeringsmedel från 2025 kommer tillkomma. Nämnden har även lämnat in önskemål om förändringar i investeringsbudgeten 2026 för nya och förändrade behov samt förändringar i tidsplaner i fleråriga projekt.

## 5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)

### Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet

#### Resultat nämnd

Resultatet per 2026-02-28 uppgår till -42,5 mnkr (exklusive vinterväghållning +0,8 mnkr). Budget för samma period uppgår till -9,0 mnkr vilket ger en avvikelse jämfört med budget på -33,5 mnkr.

Avvikelse per avdelning

- Tekniska vinterväghållning -29,7 mnkr
- Tekniska exklusive vinterväghållning -3,1 mnkr
- Bygg och miljö -1,2 mnkr
- Verksamhetsservice +0,6 mnkr

**Intäkterna** har en avvikelse mot budget på - 3,8 mnkr som dels beror på miljö och hälsoskydd där de årliga avgifterna inte fakturerat de årliga avgifterna på grund av införande av nytt ärendehanteringssystem. Även negativ avvikelse på bygglovsintäker vilket kan vara normalt för säsongen men som bevakas kommande perioder för att se eventuella förändringar i intäkter kopplat till förändringar i Plan- och bygglagen. I övrigt avser avvikelserna verksamheter där utfallet brukar ske olika under året beroende på hur ansökningar och ärenden inkommer.

**Kostnaderna** har en negativ avvikelse mot budget på -29,7 mnkr. Avvikelse avser till största del vinterväghållningen som har en negativ avvikelse mot budget på -29,8 mnkr. Jämfört med samma period föregående år så är det en kostnadsökning med 35 mnkr. Vidare har nämnden under 2026 erhållit kostnader kopplat till stormen Johannes på 5,7 mnkr.

Exklusive ovan vinterväghållningen och stormen Johannes visar nämnden en positiv avvikelse på kostnadssidan. Avvikelse beror på delar i verksamheten där åtgärder ännu inte kunnat utföras som bland annat parkverksamhet, reparation/anläggning av gator och vägar, trafikanordningar, dagvattenledning med flera. Personalkostnader har (exklusive vinterväghållning) en positiv avvikelse på +0,5 mnkr. Beror framförallt på vakanser där rekryteringar nyligen gjorts eller pågår. Även positiv avvikelser gällande konsulter, IT- och licenskostnader där kostnader beräknas falla ut senare under året.

### **Årsprognos**

Nämndens årsprognos per 28 februari 2026 är en negativ avvikelse på -40 mnkr.

- Vinterväghållning -30 mnkr
- Stormen Johannes -10 mnkr

Som följd av stora snöfall under början av 2026 och medföljande kostnader är nämndens prognos för vinterväghållningen -30 mnkr. Detta är beräknat på en "normalvinter" resterande del av året. Prognosen kan komma justeras beroende på väder under året.

Kostnaderna för hantering och återställande efter stormen Johannes beräknas i nuläget att under året uppgå till ca 10 mnkr. Det råder dock osäkerhet gällande hur stora skador som uppstått i vissa områden då snön gjorde det svårt att göra en bra inventering av skadorna.

Tillkommande osäkerhetsfaktorer som kan komma att påverka;

- Det rådande säkerhetsläget i Europa och Mellanöstern och dess påverkan på bland annat energi- och drivmedelspriser. Kan leda till olika indexökningar om i sin tur påverkar avtalspriser för nämndens olika verksamheter.
- Förändringar i Plan- och bygglagen som ger en osäkerhet gällande om/hur ärendemängden förändras under året och hur det påverkar intäkterna.

### **Prognos för Investeringsbudget**

**Total Investeringsbudget:** 316,9 mnkr

**Total Prognos:** 317,2 mnkr

**Differens:** - 0,3 mnkr

Utfall för investeringar under perioden är 6,9 mnkr. Nämnden har en budget på 316,9 mnkr och prognosen visar på 317,2 mnkr.

Budgeten kommer justeras under året då dels ombudgetering av investeringsmedel från 2025 kommer tillkomma. Nämnden har även lämnat in önskemål om förändringar i investeringsbudgeten 2026 för nya och förändrade behov samt förändringar i tidsplaner i fleråriga projekt.