



Tjänsteställe/Handläggare

Kommunledningskontoret

Sven Stengard

Ekonomichef

Tel: 0123-191 24

E-post: sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Ekonomisk uppföljning per april 2026

Förslag till beslut

Månadsuppföljningen per april godkänns.

Sammanfattning

Enligt styrmodellen ska det göras en större uppföljning per april månad som förutom den sedvanliga ekonomiska uppföljningen ska innefatta en redogörelse för arbetet med de övergripande målen samt en uppföljning av investeringsverksamheten. Denna rapport är en kort ekonomisk uppföljning per april och avser driftbudgeten med prognos. Den större uppföljningen kommer att behandlas på kommunstyrelsens arbetsutskott den 10/6 och

Prognosen pekar mot ett resultat på +0,8 mnkr. Detta är en budgetavvikelse med -3,9 mnkr. Finansförvaltningen visar ett svagt positivt resultat och verksamheterna prognostiserar ett svagare resultat om -4,4 mnkr.

Skillnaden mot förra månadens prognos är -5,0 mnkr varav -0,6 mnkr går att finna hos verksamheterna och -4,4 mnkr kommer från finansieringen där skatteunderlaget på grund av konjunkturen har börjat svikta.

Prognos driftbudget, Mnkr:

Mnkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-580,2	-584,6	-4,4
Finansiering	+584,9	+585,4	+0,5
Summa (årets resultat)	+4,7	+0.8	-3,9

Prognos investeringsbudget, Mnkr:

Prognosen redovisas i apriluppföljningen först på kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-06-10.



Ärendebeskrivning

Driftbudgetens verksamheter

Mnkr, netto	Budget	Utfall 30/4	Prognos avvikelse
Kommunledningskontoret	51,9	15,5	0,0
Stöd och omsorg	284,9	97,4	-4,0
Utbildning, kultur och fritid	189,7	67,1	-0,1
Samhällsbyggnad	39,6	10,6	0,0
Räddningstjänst Östra Götaland	8,2	2,8	-0,3
Politisk organisation	5,9	1,4	0,0
Summa verksamheterna	580,2	194,8	-4,4

Kommunledningskontoret

Kontoret har inga kända avvikelser vid uppföljningen per april månad. Inom skolskjutsarna finns en varning att kostnaderna kan bli högre än föregående år. Detta kan endast i begränsad omfattning täckas via övrig åtgärder på kontoret.

Stöd och omsorg

Det prognostiserade underskottet inom verksamheten beror på ökade personalkostnader inom äldreomsorgen samt ökade placeringskostnader inom IFO och stöd vid funktionsnedsättning. Därtill har svårigheter inom sjuksköterskeorganisationen bidragit till ökade kostnader för övertid och personal vilket kan få negativt utfall under sommaren.

Flertalet av de övriga verksamheterna redovisar mindre underskott. Detta innebär att den budgeterade bufferten är förbrukad.

Utbildning, kultur och fritid

Det pågår fortfarande ett arbete kring fördelningen av statsbidragen som kan påverka prognosen. Det finns även en viss osäkerhet kring intäkterna för Integration.

Prognosen pekar mot ett underskott på -0,1 mnkr vilket beror på underskott inom grundskolan och gymnasieskolan. Dessa vägs till stora delar upp genom överskott inom integrationsverksamheten. Prognosen har förbättrats betydligt jämfört med den för februari. Detta beroende på åtgärdsplanen som redovisas i bilaga.

Samhällsbyggnad

Avdelningen prognostiserar ett nollresultat. VA-verket prognostiserar -0,8 mnkr på helårsbasis. Detta beror på köpte av Rättvisan 8 samt



högre konsultkostnader. Detta underskott möts av överskott inom Gator & parker. Till största delen beror detta överskott på resultat från skogen. Fastighetsavdelningen har ett underskott på -0,3 mnkr och detta är lika stort som ett överskott inom renhållningsverksamheten. De avgiftsfinansierade verksamheterna prognostiserar således -0,4 mnkr och de skattefinansierade +0,4 mnkr.

Räddningstjänsten Östra Götaland

Prognosen pekar mot ett underskott på 0,3 mnkr. Detta eftersom RTÖG:s budget fastställdes efter kommunens. Vissa föreslagna besparingar i kommunalförbundet godkändes inte av ägarkommunerna.

Politisk organisation

Prognosen är att verksamheten kommer att hålla budget.

Finansiering

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen visar enligt senaste prognosen på en ökning med +0,5 mnkr jämfört med budget. Detta är en försämring jämfört med föregående prognos med ca 4,0 mnkr. Den främsta orsaken till detta är det försämrade konjunkturläget.

Investeringar

Någon större genomgång av investeringsbudgeten har inte skett inför denna uppföljning. En större genomgång pågår som kommer att presenteras i den större apriluppföljningen till arbetsutskottets möte den 10/6.

Sammanfattande kommentarer

Årets tredje uppföljning pekar mot att innevarande års budget blir svårare att hålla i ekonomisk balans än föregående års budget.

Åtgärdsplaner för Stöd och omsorg och Utbildning, kultur och fritid redovisades i uppföljningen per mars månad.

Beslutet skickas till

Akten



Kristina Lohman
Kommundirektör

Sven Stengard
Ekonomichef