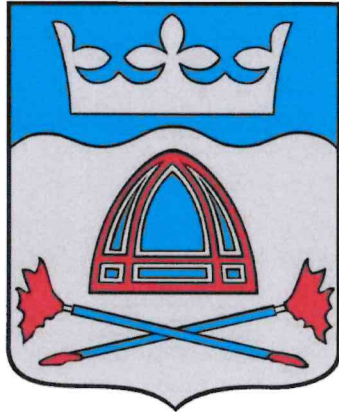


# Delårsrapport april 2026

April 2026



**VILHELMINA  
KOMMUN**  
VUALTJEREN TJIELTE

**Miljö- och byggnadsnämnd**



Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA  
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6  
Växel: 0940-14 000

---

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Verksamheternas ekonomiska resultat .....</b>	<b>3</b>
--	----------

# 1 Verksamheternas ekonomiska resultat

## Delårsrapport Vilhelmina kommun 202604

	Budget 2026	Utfall 20260430	Utfall 20250430	Utfall 2025
Intäkter	-2 658	-702	-810	-3 040
Personalkostnader	5 859	2 018	1 772	5 452
Övriga kostnader	791	302	244	606
<b>Nettokostnader</b>	<b>3 993</b>	<b>1 618</b>	<b>1 206</b>	<b>3 017</b>

### Prognos för året

	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse prognos
Intäkter	-2 658	-2 700	42
Personalkostnader	5 859	5 700	159
Övriga kostnader	791	850	-59
<b>Nettokostnader</b>	<b>3 992</b>	<b>3 850</b>	<b>142</b>

### Åtgärder

Åtgärd	Beräknad kostnadsminskning (helår)	Bedömd effekt för året	Start datum	Klart datum	Ansvarig tjänsteperson
<b>Summa</b>					

### Kommentarer

För helåret prognostiseras ett mindre överskott. Prognosen är dock något osäker, främst till följd av variationer i ärendeinflödet.

#### Intäkter

Under april har fakturering inte kunnat genomföras till följd av den IT-attack som drabbat kommunen. Detta medför att periodens intäkter redovisas lägre än budget, men det bedöms vara en tillfällig avvikelse. Faktureringsunderlag om cirka 100 tkr, hänförligt till april, kommer att faktureras i maj. En del av årets intäkter är dock kopplat till en byggsanktionsavgift som inte finns med i budget.

Till följd av ändringar i plan- och bygglagstiftningen har vi räknat med något lägre intäkter för lov- och anmälningsärenden jämfört med föregående år. Antalet anmälningsärenden har hittills i år minskat kraftigt, medan antalet fritidshus ligger i linje med föregående år. Sammantaget är ärendemängden ändå något högre än förväntat.

Inom förvaltningens övriga områden är ärendemängden något lägre än förväntat för vissa ärendetyper, vilket kan påverka intäkterna för helåret. En stor del av intäkterna inom dessa områden utgörs dock av årliga tillsynsavgifter, vilket innebär att den totala avvikelsen bedöms bli begränsad.

Sammantaget för hela förvaltningen är prognosen att intäkterna blir något högre än budget. Prognosen är dock osäker, då inflödet av ärenden varierar över tid och är svårt att förutse.

## **Personalkostnader**

Personalkostnaderna prognostiseras bli något lägre än budget, främst till följd av deltidsarbete. Deltidsarbetet är av begränsad omfattning och bedöms inte motivera rekrytering av ersättare.

Vikarie har tillsatts vid en föräldraledighet (100 %), vilket ligger i nivå med budgeterade kostnader.

## **Övrigt**

Övriga kostnader är högre jämfört med samma period föregående år. Detta beror främst på att utbildningar och konferenser har prioriterats tidigare under året, framför allt kopplat till förändringar inom bygglagstiftningen. Detta är en medveten prioritering efter begränsade utbildningsinsatser under föregående år.

Under året kommer kostnader att uppstå för köp av tjänst från annan kommun avseende handläggning av serveringstillstånd, till följd av kompetensbortfall vid föräldraledighet. Dessa kostnader finns inte budgeterade men tänkta att kunna hanteras inom ram, främst genom lägre personalkostnader.