

| | | |
|--------------------------------------|--|--|
| VILHELMINA KOMMUN KOMMUNSTYRELSEN | | |
| 2026 -05- 18 | | |
| Dnr. | | |

Delårsrapport April 2026

Allmänna utskottet



**VILHELMINA
KOMMUN**
VUALTJEREN TJÆLTE

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

1 Allmänna utskottet

1.1 Verksamheternas ekonomiska resultat

Delårsrapport Vilhelmina kommun 202604

| | Budget 2026 | Utfall 20260430 | Prognos 2026 | Utfall 20250430 | Utfall 2025 |
|-----------------------|----------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| Intäkter | -212 255 | -59 287 | -208 693 | -60 901 | -212 381 |
| Personalkostnader | 75 577 | 25 889 | 73 854 | 24 868 | 73 237 |
| Övriga kostnader | 234 534 | 71 535 | 231 402 | 74 362 | 226 808 |
| Nettokostnader | 97 856 | 38 136 | 96 563 | 38 328 | 87 664 |

Prognos för året

| | Budget 2026 | Prognos 2026 | Avvikelse prognos |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Intäkter | -212 255 | -208 693 | -3 562 |
| Personalkostnader | 75 577 | 73 854 | 1 723 |
| Övriga kostnader | 234 534 | 231 402 | 3 132 |
| Nettokostnader | 97 856 | 96 563 | 1 293 |

Åtgärder

| Åtgärd | Beräknad kostnadsminskning (helår) | Bedömd effekt för året | Start datum | Klart datum | Ansvarig tjänsteperson |
|---|--|------------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Höjning av internpriser för hyrbilar | 269 | 130 | 20260701 | 20261231 | Ekonomichef |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summa | 269 | 130 | | | |

Kommentarer

Utfall per 30 april 2026 jämfört med motsvarande period 2025

Det samlade utfallet per 30 april 2026 är i nivå med motsvarande period föregående år och uppgår till 38,1 mnkr jämfört med 38,3 mnkr år 2025.

Av Allmänna utskottets utfall avser 4 749 tkr kollektiven. Motsvarande utfall för 2025 uppgick till 4 177 tkr.

Exklusive kollektiven uppgår allmänna utskottets utfall till 33,4 mnkr, vilket motsvarar 34 % av årets budget.

Jämfört med föregående år är intäkterna något lägre, främst inom fastighetsverksamheten kopplat till förändringar kring Hermelinen samt inom utvecklingsenheten där vissa bidrag ännu inte inkommit under 2026.

De totala personalkostnaderna har ökat något jämfört med föregående år. Ökningen återfinns främst inom kommunledning/kansli, IT-enheten samt GVA-verksamheterna.

När det gäller övriga kostnader redovisas en mindre minskning jämfört med föregående år, främst till följd av lägre kostnader för vinterväghållning inom GVA-verksamheten samt lägre kostnader inom fastighetsverksamheten.

Prognos 2026 jämfört med budget 2026

Helårsprognosen visar sammantaget ett bättre resultat än budget med cirka 1,3 mnkr. Prognostiserade nettokostnader uppgår till 96,6 mnkr jämfört med budgeterade 97,9 mnkr.

I prognosen ingår den åtgärd om 130 tkr som övrig verksamhet planerar att genomföra under året. Åtgärden avser en uppräknings av debiteringen för interna hyrbilar, då nuvarande intäkter inte fullt ut täcker verksamhetens kostnader.

För helåret bedöms intäkterna bli lägre än budgeterat, främst inom fastighetsverksamheten kopplat till förändringar kring Hermelinen.

Personalkostnaderna förväntas bli lägre än budget till följd av vakanser och tjänstledigheter inom flera verksamheter.

Även övriga kostnader beräknas bli lägre än budget, främst till följd av lägre mediakostnader samt förändringar kopplade till Hermelinen inom fastighetsverksamheten.

Flera verksamheter prognostiserar överskott mot budget, där de största positiva avvikelserna återfinns inom ekonomienheten, fastighetsverksamheten, personalenheten samt utvecklingsenheten. Överskotten förklaras främst av vakanser, tjänstledigheter samt lägre kostnader än budgeterat under året.

Samtidigt prognostiserar vissa verksamheter underskott mot budget. De största negativa avvikelserna återfinns inom IT-enheten, övrig verksamhet samt politisk verksamhet. Underskotten förklaras främst av kostnader kopplade till ransomwareattacken, lägre intäkter inom interna hyrbilar samt högre personalkostnader inom budgetberedningen.