



**Askersunds**  
KOMMUN



---

# DELÅRSBOKSLUT

## Kultur- och tekniknämnden

Tekniska förvaltningen

Skattekollektiv

1 januari till 31 augusti 2026

*Delårsbokslutet redovisar kultur- och tekniknämndens verksamhet inom tekniska förvaltningen (skattekollektivet), uppdragsuppfyllelse och ekonomisk ställning per den 31 augusti.*

*Rapporten utgör underlag för kultur- och tekniknämndens uppföljning och rapportering till kommunfullmäktige.*

## Innehåll

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| Översikt över verksamhetens utveckling .....                    | 3  |
| Förvaltningsövergripande .....                                  | 3  |
| Händelser av väsentlig betydelse.....                           | 4  |
| Serviceavdelningen .....                                        | 4  |
| Gata/Parkavdelning.....                                         | 4  |
| Väsentliga personalförhållanden .....                           | 5  |
| Serviceavdelningen .....                                        | 5  |
| Gata/Parkavdelning .....                                        | 5  |
| Mål och uppdrag .....                                           | 6  |
| Inledning och definitioner .....                                | 6  |
| Målområde 1: En av Sveriges bästa välfärdskommuner.....         | 7  |
| Målområde 2: En av Sveriges mest företagsvänliga kommuner ..... | 9  |
| Målområde 3: En av Sveriges mest attraktiva kommuner .....      | 10 |
| Målområde 4: Finansiella mål .....                              | 11 |
| Målområde 5: Organisatoriska mål.....                           | 12 |
| Delårsresultat och prognos .....                                | 14 |
| Driftredovisning .....                                          | 15 |
| Verksamhetsanalys driftbudget, tkr.....                         | 15 |
| Investeringar.....                                              | 16 |
| Investeringsanalys, tkr .....                                   | 17 |
| Förväntad utveckling.....                                       | 18 |

## Översikt över verksamhetens utveckling

---

### Förvaltningsövergripande

Inom skattekollektivet har mycket fokus under 2026 legat på att attrahera och behålla personal samt att förbättra sjuktalen. Vi ser nu att sjuktalen för korttidsfrånvaron tenderar att börja gå ner och vi har medarbetare som testat annat jobb som sedan valt att komma tillbaka.

Vi lyckas även attrahera både chefer och medarbetare med hög kompetens vilket visar på att vi är en attraktiv arbetsgivare. Detta trots att det i dagsläget finns en politisk ambition att utvärdera om hela eller delar av arbetet som utförs inom gata/park kan utföras av det privata näringslivet. Vissa tjänster kommer då kanske inte finnas kvar i kommunal regi.

Fokus i verksamheterna har också varit att använda den tilldelade budgeten sparsamt. Inom serviceavdelningen har effektiviseringar i verksamheten lett till besparingar som kommer hålla över tid. Inom gata/park har vissa tjänster vakanshållits och investeringsmedel har bara använts till politiskt beslutade åtgärder såsom en ny hundrastgård i Askersund.

## Händelser av väsentlig betydelse

---

### Serviceavdelningen

Vi fortsätter att utveckla och modernisera storköket på Sjöängen. Under året har vi investerat i nya kokgrytor samt en ny iVario Pro, som är ett av marknadens mest moderna matlagningssystem.

Avdelningen har förberetts inför upprustningen i Åmmeberg genom riskbedömningar samt planering och genomförande av flytt av personal och utrustning.

Vi arbetar tillsammans med Generation Pep för barn och ungas hälsa.

Inom städverksamheten upplevs arbetsmiljön påverkas negativt av den ökade skadegörelsen, främst på Sjöängen, Närlundaskolan och vid kommunens utetoaletter.

### Gata/Parkavdelningen

Gata/Parkavdelningen har under perioden fortsatt präglats av osäkerhet till följd av den budgetöverenskommelse som presenterades innan sommaren 2025, där framtida förändringar i verksamhetens utförande omnämndes. Detta har påverkat arbetsmiljön och skapat en viss oro bland medarbetarna kring verksamhetens framtid och förutsättningar. Ledningen har därför haft en särskild dialog med personalen för att informera, lyssna in synpunkter och skapa så god tydlighet som möjligt i nuläget.

Inga större investeringar har genomförts under året men förvaltningen har möjliggjort och bekostat en mycket efterlängtd hundrastgård som nu sköts av en förening i Askersund. I förebyggande syfte har även en investering av stängsel vid Solberga IP genomförts. De södra planerna har haft påhälsning av vildsvin och risken var stor att även A-planerna skulle förstöras om inga åtgärder genomfördes.

## Väsentliga personalförhållanden

### Serviceavdelningen

Som vi tidigare belyst står vi inför en generationsväxling, Vi har under 2026 hittills tackat av tre trojänare som gått i pension. Tillsammans hade de över hundra års erfarenhet från att arbeta i kommunens kök.

Rekryteringsarbetet har gått bra och vi anser oss vara en attraktiv arbetsgivare för kockar, måltidsbiträden och städare.

Sjuktalen är kvar på en hög nivå. Vi kan se en marginell förbättring sedan i fjol men har en bra bit kvar till målet sex procent.

### Gata/park-avdelning

Gata/park-avdelningen ser en utmaning i kommande vinterväghållningsorganisation eftersom personal från VA inte längre kan stötta upp resursmässigt. Detta innebär att personalen har beredskap var tredje vecka istället för var fjärde.

Under året har ny gata/park-chef rekryterats och en pensionsavgång på verkstaden har ersatts. Två visstidsanställningar har även anställts för att lösa vakanser i verksamheten på kort sikt.

### Personalnyckeltal

| Nyckeltal                                                 | Utfall föregående år | Utfall i år | Förändring | Trend |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------|-------|
| Årsarbetare exklusive timavlönade (antal)                 | [värde]              | [värde]     | [värde]    |       |
| Total sjukfrånvaro Tekniska förvaltningen (procent)       | 7,37%                | 7,81%       | 0,44%      | →     |
| Total sjukfrånvaro serviceavdelningen (procent)           | 9,82%                | 9,28%       | -0,54%     | →     |
| Total sjukfrånvaro gata/park servicevaktmästeri (procent) | 2,63%                | 4,21%       | 1,58%      | →     |
|                                                           |                      |             |            |       |

Ökningen av den totala sjukfrånvaron på gata/park påverkas i hög grad av en långtidssjukskrivning.

## Mål och uppdrag

### Inledning och definitioner

Bedömningen av uppdragsuppfyllelse har gjorts per den 31 augusti. I uppdragstabellerna markeras utfallet med en pil i kolumnen längst till höger enligt skalan nedan. Samma pilar används för att visa trend i indikatorsrapporteringen.

|                                                                                   |                                                                                   |                                                                                   |                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |
| Uppdraget helt uppfyllt                                                           | Uppdraget uppfyllt i hög grad                                                     | Uppdraget delvis uppfyllt                                                         | Uppdraget ej uppfyllt                                                               |

- Uppdraget ej uppfyllt: Uppdraget har inte uppnåtts och väsentliga delar saknas eller ligger långt under förväntat resultat.
- Uppdraget delvis uppfyllt: Uppdraget har uppnåtts till viss del, men flera viktiga delar återstår eller resultatet ligger under målsättningen.
- Uppdraget uppfyllt i hög grad: Uppdraget har till största delen uppnåtts, med mindre kompletteringar som återstår.
- Uppdraget helt uppfyllt: Uppdraget har uppnåtts fullt ut enligt uppsatt målsättning och inga väsentliga avvikelser finns.

## Målområde 1: En av Sveriges bästa välfärdskommuner

### Inledning:

Askersunds kommun har satt ett ambitiöst mål – att bli en av Sveriges bästa välfärdskommuner. Detta innebär att kommunen ska leverera högkvalitativa tjänster till våra invånare och samtidigt använda resurserna på ett ansvarsfullt sätt. Målet grundar sig i en ambition om att invånarna ska känna sig nöjda och trygga med kommunens insatser inom centrala välfärdsområden som skola, vård och omsorg samt underhåll av den offentliga miljön. För att nå detta mål har vi valt att fokusera på invånarnas upplevelser och nöjdhet, som kommer att vara avgörande för att mäta framgången.

Effektivitet i välfärden innebär här inte bara att leverera bra tjänster, utan också att göra det på ett sätt som är ekonomiskt hållbart och attraktivt för kommunens medarbetare. Kommunen ser ett direkt samband mellan nöjda invånare och en välfungerande organisation som kan anpassa sig till förändrade behov och förutsättningar. Detta kräver en kombination av stark ledning, engagemang från personalen och en nära dialog med invånarna för att kontinuerligt följa upp hur deras behov och förväntningar utvecklas. Samtidigt som kommunen fokuserar på att leverera välfärd av hög kvalitet har vi också en tydlig ambition att upprätthålla och förbättra den offentliga miljön. Skötseln av kommunens vägar, parker, och offentliga platser är en central del av arbetet för att skapa en attraktiv och hållbar livsmiljö för alla.

### Kommunfullmäktiges strategiska mål:

- Askersunds kommun ska 2030 tillhöra de 25 % av landets kommuner där invånarna har störst uppskattning för vår samlade skolverksamhet.
- Askersunds kommun ska 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner där invånarna värderar vår samlade vård- och omsorgsverksamhet högst.
- Askersunds kommun år 2030 ska tillhöra de 25 % av landets kommuner med högst invånartillfredsställelse inom vårt samlade underhåll av vår offentliga miljö.

| Nr | Uppdrag och precisering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Uppfyllelse delår och kommentar                                                                                    | Bedömning                                                                             |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | <p><b>Ändamålsenliga och funktionella skötselplaner för offentliga miljöer</b></p> <p><b>Precisering:</b><br/>Förflyttning från dagens manuella planering av skötselinsatser till en digital och samordnad plan som möjliggör prioritering, uppföljning och resurseffektivisering.</p> <p>Detta skapar bättre kontroll över driftkostnader, kvalitet och underhållsintervall, samt</p> | <p>På grund av resursbrist har detta uppdrag inte utförts under 2026 och kommer föreslås föras över till 2027.</p> |  |

| Nr | Uppdrag och precisering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Uppfyllelse delår och kommentar                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Bedömning |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|    | <p>ger underlag för långsiktig planering och investeringar.</p> <p>Skötselplaner ska finnas för de offentliga miljöerna när det gäller funktion och utförandemål. Skötselplaner ska vara gis-baserade och varje yta kategoriseras med funktionalitet och lämplig standard. Nivå på mål för funktion och utförande ska vara föremål för politisk hantering eftersom ambitionsnivå är budgetpåverkande.</p>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |           |
| 2  | <p><b>Från kommunal drift av anläggningar till föreningsdrift</b></p> <p><b>Precisering:</b></p> <p>Ta initiativ till att identifiera kommunala fritids- och idrottsanläggningar som kan skötas och utvecklas av föreningslivet.</p> <p>Hembygdsgården i Askersund inkluderas. Förflyttningen innebär att lokalt engagemang stärks och resurser används effektivare. Uppdraget drivs av kultur, evenemang och fritid i samverkan med Tekniska förvaltningen.</p> | <p>Samarbete med Norra Vättersbygdens hembygdsförening om hembygdsgården fortgår. En ny hundlekplats har anlagts av kommunen. Den sköts av den nybildade föreningen Hund i Askersund. På grund av vakanser i förvaltningens kansli kommer uppdraget att förändras till en identifiering av vilka samarbeten som finns.</p> | →         |

### Indikatorrapportering

| Nr | Indikator                                                                                     | Utgångsläge | Utfall delår        | Önskat läge | Trend |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|-------|
| 1  | Nöjdhet med vinterväghållning (index)                                                         | 68          | 78                  | Öka         | ↑     |
| 2  | <p>Parskötsel och vinterskötsel, mäta antal klagomål från medborgare</p> <p>Egen e-tjänst</p> | -           | Mäts på helårsbasis |             |       |

## Målområde 2: En av Sveriges mest företagsvänliga kommuner

### Inledning:

Askersunds kommun har som målsättning att bli en av Sveriges ledande kommuner när det gäller att skapa ett starkt och framgångsrikt näringsliv. Med ett tydligt fokus på att främja företagande och skapa ett positivt företagsklimat siktar kommunen på att bygga upp ett nära samarbete med lokala företag och vara en attraktiv plats för entreprenörer. Detta uppnås genom att förbättra relationen och dialogen mellan kommunen och näringslivet.

Att vara en företagsvänlig kommun innebär inte bara att erbjuda goda förutsättningar för företag att etablera sig och växa utan också att upprätthålla en hög standard när det gäller kommunens service till näringslivet. Kommunens myndighetsutövning – tillståndshantering, tillsyn och rådgivning – spelar en central roll i att skapa ett smidigt och rättssäkert företagsklimat där tydliga spelregler råder. Genom att säkerställa en effektiv och transparent process strävar kommunen efter att skapa förtroende hos det lokala näringslivet, vilket i sin tur bidrar till ett gynnsamt företagsklimat. Askersunds kommuns ambition är att kontinuerligt följa upp företagens upplevelser av kommunens myndighetsutövning och vidta åtgärder där förbättringar kan göras.

Vidare handlar kommunens ambition om att stärka företagsklimatet som helhet, där både stora och små företag känner sig hörda, stöttade och uppmuntrade till tillväxt. Genom en kombination av aktiv dialog med näringslivet och målmedvetet arbete för att förbättra infrastrukturen och tillgången till tjänster siktar Askersund på att vara en attraktiv plats för företagande. Kommunen kommer att noggrant följa utvecklingen av viktiga faktorer såsom antalet nya företag, arbetsställen och andra mått som visar hur väl företagsklimatet fungerar. Genom ett starkt fokus på att förbättra förutsättningarna för näringslivet skapar Askersunds kommun en grund för långsiktig tillväxt och välbefinnande, vilket gör oss till en av Sveriges mest företagsvänliga kommuner.

### Kommunfullmäktiges strategiska mål:

- Askersunds kommun ska år 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner som lokala näringslivet värderar högst när det gäller företagsklimat.
- Askersunds kommun ska år 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner där lokala näringslivet har högst förtroende för vår myndighetsutövning gentemot företag.

| Nr | Uppdrag och precisering                                                                                                                                                                             | Uppfyllelse delår och kommentar                                                                                                                   | Bedömning |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1  | <b>Genomföra en förflyttning mot tydligare och mer transparent hantering av markupplåtelser genom att ta fram nya policys och riktlinjer med krav för bland annat utformning av uteserveringar.</b> | <i>Uppdraget har inte utförts på grund av resursbrist och föreslås flyttas till 2027 och utföras av ny gata- parkchef som börjat i september.</i> | ↓         |

| Nr | Uppdrag och precisering                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Uppfyllelse delår och kommentar | Bedömning |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------|
|    | <p><b>Precisering:</b></p> <p>Förflyttning från dagens mer informella och varierande praxis till en strukturerad process med dokumenterade riktlinjer och krav. Planen ska inkludera kontroll av uppfyllnad samt fastställd kontrollfrekvens under sommarhalvåret, vilket säkerställer rättssäkerhet, kvalitet och ett enhetligt bemötande gentemot aktörer och allmänhet.</p> |                                 |           |

### Indikatorrapportering

| Nr | Indikator                                                                                                | Utgångsläge                                         | Utfall delår | Önskat läge | Trend |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------|-------------|-------|
| 1  | <p>Företagens upplevelse av kommunens hantering av markupplåtelser.</p> <p>SKR:s mätning Insikt, NKI</p> | Mäts årsvis, dock för få svar för att få ett utfall | -            | -           | -     |

## Målområde 3: En av Sveriges mest attraktiva kommuner

### Inledning:

Askersunds kommun strävar efter att bli en av Sveriges mest attraktiva kommuner, som människor inte bara trivs och stannar kvar i utan också aktivt väljer att flytta till. Målet är att skapa en kommun där livskvaliteten är hög, där det finns en stark gemenskap och där invånarna upplever att kommunen sköter sin verksamhet på ett bra sätt.

Attraktiviteten i en kommun mäts inte enbart i fysiska faktorer som vacker natur eller god infrastruktur, utan också i invånarnas upplevelser omkring sin vardag. Det handlar om hur väl vi lyckas skapa en plats där människor vill leva, arbeta och utvecklas. Askersunds kommun fokuserar därför på att förbättra boendemiljön, utveckla kultur- och fritidsmöjligheter och tillgängliggöra detta för alla åldrar med särskilt fokus på människors mötesplatser, fysisk aktivitet och kulturell utveckling. Kommunen säkerställer även en hög kvalitet i den kommunala servicen.

Kommunen arbetar aktivt med att identifiera vad som skapar trivsel och livskvalitet för olika grupper av invånare, från barnfamiljer till äldre. Genom att vara lyhörd för invånarnas synpunkter och politiska prioriteringar kan Askersunds kommun anpassa sina insatser och projekt för att skapa ett tryggt och inkluderande samhälle. Strategiska satsningar på exempelvis bostadsutveckling och tillgång till god kommunal service, kulturutbud och trygghet kommer att spela en central roll i att locka både nya invånare och företag till kommunen. Uppföljning av

befolkningsutvecklingen och andra nyckelmått blir viktiga verktyg för att säkerställa att kommunen fortsätter att utvecklas som en attraktiv plats att bo, leva och verka i.

Genom att kombinera en engagerad politisk ledning med starka samhällsinsatser vill Askersunds kommun inte bara behålla sina invånare, utan också locka nya att slå sig ner i vår attraktiva kommun.

#### Kommunfullmäktiges strategiska mål:

- Askersunds kommun ska år 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner där invånarna har störst uppskattning för vår boendemiljö och kommunens skötsel av våra verksamheter.
- Askersunds kommun ska år 2030 tillhöra de 25 % av landets kommuner där invånarna känner sig tryggast och har störst möjligheter att ta del av ett varierat kultur-, idrotts- och friluftsliv.

| Nr | Uppdrag och precisering | Uppfyllelse delår och kommentar | Bedömning |
|----|-------------------------|---------------------------------|-----------|
| 1  |                         |                                 |           |

#### Indikatorrapportering

| Nr | Indikator | Utgångsläge | Utfall delår | Önskat läge | Trend |
|----|-----------|-------------|--------------|-------------|-------|
| 1  |           |             |              |             |       |
| 2  |           |             |              |             |       |

### Målområde 4: Finansiella mål

#### Inledning:

I Askersunds kommun, precis som i övriga kommuner och regioner, styrs den ekonomiska förvaltningen av kommunallagen och lagen om kommunal bokföring och redovisning. Dessa lagar syftar till att uppnå god ekonomisk hushållning, ett viktigt begrepp som ska genomsyra kommunens budgetarbete och långsiktiga ekonomiska planering. Lagstiftningen är huvudsakligen utformad som en ramlag med få detaljregler, vilket ger utrymme för lokala anpassningar men samtidigt kräver en skärpt och tydlig ekonomistyrning.

#### Kommunfullmäktiges strategiska mål:

- Askersunds kommun ska ha en resultatnivå som motsvarar god ekonomisk hushållning.
- Askersunds kommun ska ha en självfinansieringsgrad av investeringar som motsvarar god ekonomisk hushållning.

| Nr | Uppdrag och precisering | Uppfyllelse delår och kommentar | Bedömning |
|----|-------------------------|---------------------------------|-----------|
| 1  |                         |                                 |           |

### Indikatorrapportering

| Nr | Indikator | Utgångsläge | Utfall delår | Önskat läge | Trend |
|----|-----------|-------------|--------------|-------------|-------|
| 1  |           |             |              |             |       |
| 2  |           |             |              |             |       |

## Målområde 5: Organisatoriska mål

### Inledning:

De organisatoriska målen spelar en central roll i Askersunds kommuns arbete för att skapa en arbetsplats där både effektivitet och trivsel står i fokus. Genom att rikta insatser mot hur resurser organiseras och hur arbetsmiljön utvecklas läggs grunden för att bygga en stark och hållbar organisation. Dessa mål handlar inte bara om att optimera processer och strukturer, utan också om att forma en arbetskultur som främjar innovation, digitalisering, samarbete och engagemang. Medarbetarnas välbefinnande och kompetensutveckling står i centrum för att säkerställa att kommunen kan möta både nuvarande och framtida utmaningar på ett hållbart och framgångsrikt sätt.

Askersunds kommun strävar efter att vara en attraktiv arbetsgivare genom att investera i sina medarbetare och främja en kultur av delaktighet och ansvar. Särskilt fokus läggs på att attrahera, behålla och utveckla kompetenta medarbetare, samt att kontinuerligt förbättra arbetsmiljön. I kombination med att digitalisering och innovation får en framträdande plats i utvecklingen av arbetsprocesser skapas en dynamisk arbetsplats där medarbetare kan växa, och där effektiviteten höjs till förmån för både kommunen som arbetsgivare och våra invånare.

Inom målområdet organisatoriska mål är även förtroendet för kommunens verksamhet i form av politikers ansvarstagande, processernas transparens och politikers och tjänstepersoners bemötande av omvärlden centrala för att nå bra resultat i kommunens arbete med en god service till sina invånare.

### Kommunfullmäktiges strategiska mål:

- Askersunds kommun ska år 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner som våra medarbetare värderar högst avseende hållbart medarbetarengagemang (HME).
- Askersunds kommun ska år 2030 vara bland de 25 % av landets kommuner där invånarna har störst förtroende för kommunens verksamhet.

- Askersunds kommun ska år 2030 tillhöra de 25 % av landets kommuner där invånarna upplever det mest positiva bemötandet från tjänstepersoner och politiker.

| Nr | Uppdrag och precisering | Uppfyllelse delår och kommentar | Bedömning |
|----|-------------------------|---------------------------------|-----------|
| 1  |                         |                                 |           |

### Indikatorrapportering

| Nr | Indikator | Utgångsläge | Utfall delår | Önskat läge | Trend |
|----|-----------|-------------|--------------|-------------|-------|
| 1  |           |             |              |             |       |
| 2  |           |             |              |             |       |

## Delårsresultat och prognos

Budgetram för Tekniska förvaltningens skattekollektiv uppgår för 2026 till drygt 46 741 tkr. Inför bokslutet är periodiseringar när det gäller kostnader och intäkter utförda, dessa berör främst licenser och avtal som löper årsvis.

Delåret visar ett utfall på 30 643 tkr, det är 98 procent av delårets budget som uppgår till 31 246 tkr, den positiva avvikelsen för delåret är 604 tkr.

Helårsprognosen uppgår till 46 361 tkr, en positiv avvikelse mot budget med **380 tkr**. De viktigaste orsakerna till avvikelsen från budget är minskade lönekostnader beroende på ej tillsatta vakanta tjänster och sjukfrånvaro som ej ersatts av vikarier.

| (tkr)                          | Utfall 26-08-31 | Prognos        | Budget         | Avvikelse  |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------|
| Intäkter                       | 38 361          | 58 308         | 58 264         | 44         |
| Kostnader                      | -69 004         | -104 669       | -105 005       | 336        |
| <i>varav personalkostnader</i> | -33 069         | -50 885        | -51 850        | 965        |
| <i>varav kapitalkostnader</i>  | -2 520          | -3 747         | -3 747         | 0          |
| <b>Resultat</b>                | <b>-30 643</b>  | <b>-46 361</b> | <b>-46 741</b> | <b>380</b> |

## Driftredovisning

Förvaltningens delårsresultat visar ett utfall om -30 643 tkr. Prognospåverkande faktorer finns bland annat kopplat till kostnader för gatubelysningsanläggningen samt till minskade intäkter på park, rekreation och fritid, medan personalkostnaderna på städ och måltid påverkar prognosen positivt. Se vidare analys i tabellerna nedan. Förvaltningens budget är i vissa delar händelsestyrd, exempelvis när det gäller vinterväghållningen, reparationer/underhåll och liknande. Faktiskt utfall under hösten för denna typ av händelser och budgetposter kan därmed komma att påverka kommande prognos och faktiskt utfall för året i både positiv och negativ riktning.

| Verksamhet                          | Utfall         | Prognos        | Budget         | Avvik.     | Analys |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------|
| Förvaltningsövergripande            | -2 255         | -2 667         | -2 502         | -165       | 1      |
| Gata/Park/Servicevaktmästare        | -28 080        | -41 539        | -41 509        | -30        | 2      |
| Serviceavdelningen                  | -308           | -2 169         | -2 744         | 575        | 3      |
| <b>Summa Tekniska förvaltningen</b> | <b>-30 643</b> | <b>-46 375</b> | <b>-46 755</b> | <b>380</b> |        |

### Verksamhetsanalys driftbudget, tkr

| Verksamhet                                                                                                                                                                                                                                        |         | Prognos | Budget | Avvikelse   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|-------------|
| <b>Förvaltningsövergripande</b>                                                                                                                                                                                                                   | Intäkt  | 630     | 830    | <b>-165</b> |
|                                                                                                                                                                                                                                                   | Kostnad | -2 186  | -2 737 |             |
| <b>Analys 1:</b> Negativ avvikelse kopplat till lägre intäkter, detta avser intern kostnadsfördelning av nämnd och hyra som delas med VA, intäkterna kommer justeras i oktober. Avvikelsen möts delvis av en positiv avvikelse för lönekostnader. |         |         |        |             |

| Verksamhet                                                                                                                                                                                                                   |         | Prognos | Budget  | Avvikelse  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| <b>Gata/Park/Servicevaktmästare</b>                                                                                                                                                                                          | Intäkt  | 5 156   | 4 912   | <b>-30</b> |
|                                                                                                                                                                                                                              | Kostnad | -46 695 | -46 421 |            |
| <b>Analys 2:</b> Negativ avvikelse kopplat till gatubelysningsanläggningen samt lägre intäkter för uthyrning av småbåtsplatser. Avvikelsen möts till stor del av en positiv avvikelse för lönekostnader samt ökade intäkter. |         |         |         |            |

| Verksamhet                                                                                                                                                        |         | Prognos | Budget  | Avvikelse  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|------------|
| <b>Serviceavdelningen</b>                                                                                                                                         | Intäkt  | 52 522  | 52 522  | <b>575</b> |
|                                                                                                                                                                   | Kostnad | -54 691 | -55 266 |            |
| <b>Analys 3:</b> Positiv avvikelse kopplad till minskade lönekostnader på grund av sjukskrivning utan ersättning av vikarier samt vakant tjänst som ej tillsatts. |         |         |         |            |

## Investeringar

Investeringsvolymen för Tekniska förvaltningens skattekollektiv uppgår för 2026 till 4 900 tkr. På grund av flera försenade projekt under 2025 ombudgeterades 4 495 tkr. Detta ger en total budget för året på 9 395 tkr, där vi vid delårsbokslutet har ett utfall på 2 064 tkr (22 procent av budget). Prognosen för 2026 uppgår till 7 407 tkr, detta ger en positiv avvikelse på **1 988 tkr**, som främst grundar sig i det besparingskrav som åligger kommunens samtliga förvaltningar för att uppnå balanskravet.

| Projekt (tkr)                          | Utfall per 26-08-31 | Prognos       | Budget        | Avvikelse    |
|----------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Reinvesteringar</b>                 | <b>-1 110</b>       | <b>-2 000</b> | <b>-2 250</b> | <b>250</b>   |
| <i>Gator och vägar</i>                 | <i>-1 110</i>       | <i>-2 000</i> | <i>-2 000</i> | <i>0</i>     |
| <i>Lek, bad och rekreation</i>         | <i>0</i>            | <i>0</i>      | <i>-250</i>   | <i>250</i>   |
| <b>Utvecklingsprojekt</b>              | <b>-397</b>         | <b>-4 057</b> | <b>-5 295</b> | <b>1 238</b> |
| <i>Gator och vägar</i>                 | <i>-186</i>         | <i>-200</i>   | <i>-1 250</i> | <i>1 050</i> |
| <i>Lek, bad och rekreation</i>         | <i>-211</i>         | <i>-3 857</i> | <i>-4 045</i> | <i>188</i>   |
| <b>Övriga Investeringar</b>            | <b>-557</b>         | <b>-1 350</b> | <b>-1 850</b> | <b>500</b>   |
| <i>Maskiner, fordon och utrustning</i> | <i>-70</i>          | <i>-500</i>   | <i>-1 000</i> | <i>500</i>   |
| <i>Måltids- och städutrustning</i>     | <i>-487</i>         | <i>-850</i>   | <i>-850</i>   | <i>0</i>     |
| <b>Summa</b>                           | <b>-2 064</b>       | <b>-7 407</b> | <b>-9 395</b> | <b>1 988</b> |

**Investeringsanalys, tkr**

| Verksamhet                                                                                       |         | Prognos | Budget | Avvikelse |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|-----------|
| Reinvesteringar                                                                                  | Intäkt  | 0       | 0      | 250       |
|                                                                                                  | Kostnad | -2 000  | -2 250 |           |
| <b>Analys:</b> Positiv avvikelse beror på ej genomförd investering inom lek, bad och rekreation. |         |         |        |           |

| Verksamhet                                                                                                                                                         |         | Prognos | Budget | Avvikelse |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|-----------|
| Utvecklingsprojekt                                                                                                                                                 | Intäkt  | 0       | 0      | 1 238     |
|                                                                                                                                                                    | Kostnad | -4 057  | -5 295 |           |
| <b>Analys:</b> Positiv avvikelse beroende på uppskjutet projekt inom Säkra skolvägar samt mindre kostnader än förväntat när det gäller projektet Bryggör Alsundet. |         |         |        |           |

| Verksamhet                                                   |         | Prognos | Budget | Avvikelse |
|--------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|-----------|
| Övriga investeringar                                         | Intäkt  | 0       | 0      | 500       |
|                                                              | Kostnad | -1 350  | -1 850 |           |
| <b>Analys:</b> Positiv avvikelse beroende på besparingskrav. |         |         |        |           |

## Förväntad utveckling

---

Förvaltningens budget är i vissa delar händelsestyrd, exempelvis när det gäller vinterväghållningen, reparationer/underhåll och liknande. Faktiskt utfall under hösten för denna typ av händelser och budgetposter kan därför komma att påverka kommande prognoser och faktiskt utfall för året i både positiv och negativ riktning. Med tanke på avvikelsernas i sammanhanget ringa storlek samt den osäkerhet som med tanke på ovan finns kopplat till prognosen har inga särskilda åtgärder, utöver allmän återhållsamhet och sedvanligt aktivt arbete för att hålla nere kostnader, vidtagits.

### Serviceavdelningen

Livsmedelspriserna har stabiliserats på en fortsatt hög nivå, men ökningstakten har avtagit jämfört med tidigare år. Bristen på nötkött är fortfarande stor, vilket bidrar till att nötköttpriserna ligger kvar på en relativt hög nivå. Även vissa mejeriprodukter och förädlade livsmedel visar fortsatt prispress.

Vi har tecknat ett nytt avtal för frukt och grönt som möjliggör fortsatta inköp av lokalt producerade varor till konkurrenskraftiga priser. Samtidigt finns en viss osäkerhet kopplad till väderförhållanden och skördar, vilket kan påverka prisutvecklingen på frukt och grönsaker framöver.

Prognosen är att vi kommer fortsätta hålla vår livsmedelsbudget.

Serviceavdelningen ser ut att klara sina ekonomiska mål väl även 2026. Kompetenta medarbetare, god personalplanering och väl anpassade lokaler och utrustning är framgångsnycklar.

### Gata/park och servicevaktmästeri

Priserna på bitumenprodukter har ökat markant sedan förra året, vilket innebär att avsatt budget inte räcker till lika mycket beläggning som föregående år. Årets arbeten med beläggning är utförda och störst behov fanns på norra infarten, som fick helt ny beläggning på stor del av sträckan.

Utfallet av valet i september kommer påverka inriktningen för verksamhetens utförande. De uppdrag som inte kunnat genomföras resursmässigt 2026 föreslås överföras till 2027 om vi fortsatt ska utreda om verksamheten ska utföras mer av det privata näringslivet eller inte. Vi ser nu att maskindelar börjar gå sönder i större omfattning än normalt och detta beror på att vi inte byter ut fordonen enligt den plan som funnits. Risk finns att det kan uppstå stora kostnader om kostsamma maskiner som vi är i behov av för att kunna utföra verksamheten går sönder.

Hur vintern kommer att falla ut på den här sidan om nyåret kan ha stor påverkan på det ekonomiska resultatet för 2026. Blir det normalvinter ser prognosen god ut för avdelning gata/park.