

Handläggare: Jessica Andersson  
Ekonomikontoret

## Ekonomisk uppföljning per 2026-04-30

### Ekonomikontoret

#### Driftredovisning och helårsprognos

Driftresultat (belopp i tkr)	Nettokostnad apr 2025	Nettokostnad apr 26	Nettobudget apr 26	Avvikelse apr 26
<b>Verksamhet nettokostnad</b>	<b>1 723</b>	<b>2 061</b>	<b>1 981</b>	<b>-79</b>
Ekonomi	1 323	1 767	1 664	-103
Upphandling	400	294	317	24

Prognos (belopp i tkr)	Nettokostnad 2025	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse 2026
<b>Verksamhet nettokostnad</b>	<b>5 459</b>	<b>5 944</b>	<b>5 944</b>	<b>0</b>
Ekonomi	4 465	4 993	4 993	0
Upphandling	994	952	952	0

#### Kommentarer till perioden januari – april

Året har inletts med ett omfattande arbete för att uppdatera verksamhetssystem, vilket har genomförts med stöd av IT- och systemkonsulter. Budgeten för konsulter 2026 är redan förbrukad per sista april och uppvisar ett underskott på -40 tkr. Trots detta krävs ytterligare insatser fram till sommaren för att slutföra kvarstående delar. Dessa kostnader finansieras inom befintlig ram genom återhållsamhet i andra delar av verksamheten.

Personalkostnaderna visar däremot ett överskott mot budget för perioden, uppgående till 99 tkr. Personalkostnaderna har ökat med 192 tkr jämfört med samma period förra året.

### **Kommentarer till årsprognos**

För att nå en budget i balans behöver verksamheten som stödfunktion prioritera att slutföra redan påbörjade aktiviteter, vilket innebär att inga nya förbättringsarbeten kan initieras under perioden.

Inom sektor teknik och service fokuserar stödet på att driftsätta de ekonomiska delarna i det nya fastighetssystemet. Projektet ägs av sektorn, medan ekonomikontoret har en renodlad stödfunktion.

Vidare ska ISO-certifierade bankfiler vara i drift senast i augusti, och verksamhetssystemen kommer att behöva uppgraderas vid flera tillfällen under året, informationssäkerhetsåtgärder. Syftet är att få en bättre utgångspunkt i det dagliga arbetet men till en högre kostnad än tidigare. Ökade licenskostnader är en utmaning och påverkar resultatet då budgeten inte utökats för denna del.

Verksamheten genomför även löpande utbildningsinsatser för att höja kompetensen, öka robustheten vid tillfälliga frånvarosituationer samt minska beroendet av konsulter. Sammantaget präglas 2026 av att vara ett omställningsår.