



Tid: kl. 13:00

Plats: Tingshuset, Bollebygd

Ordförande

Ulf Rapp (S)

Ledamöter

Daniel Persson (SD), vice ordförande

Stefan Hederdal (M), 2:e vice ordförande

Beatrice Ekelund (S)

Helena Thelin (S)

Tomas Bedö (M)

Cecilia Carlhson (KD)

Fredrik Olofsson (C)

Michael Plogell (FR)

Ersättare

Jonas Ahlgren (S)

Lisette Vermeulen (SD)

Jonatan Backlund (M)

Ann-Sofie Aiazzi (M)

Rose-Marie Grune (MP)

Barbro Ridell (V)

Rune Kennborn (KD)

Hannu Sutinen (L)

Jan Lennartzon (FR)





1. Upprop

2. Val av protokollsjusterare

Ärendet i korthet

Förslag digital signering: Torsdag 8 oktober kl 16.

- | | | |
|----|---|---|
| 3. | Handbok för hållbarhetsbedömning (KS2026/190) | Peter Krahll-Rydberg,
miljö- och
hållbarhetsstrateg 13:05 |
| 4. | Svar på initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda (KS2026/106) | Christina Hultén,
säkerhetschef 13:30 |
| 5. | Svar på medborgarförslag om användning av privata brunnar vid sabotage mot kommunala vattentäkter (KS2026/89) | "-" |
| 6. | Uppföljning av Prideveckan 2026 - information (KS2026/187) | Kristina Sunebrand,
folkhälsostateg 13:45 |
| 7. | Delårsrapport augusti 2026, kommunstyrelsen (KS2026/209) | Anna-Maria Olofsson,
ekonom 14:10 |
| 8. | Delårsrapport augusti 2026, Bollebygds kommun (kf fattar slutligt beslut) (KS2026/185) | Karl Norlander,
redovisningschef 14:30 |

Sammanfattning

OBS! Omedelbar justering.

- | | | |
|-----|--|--|
| 9. | Nytt äldreboende; inriktning för fler äldreboendeplatser i Bollebygds kommun - beslut om remiss (KS2026/206) | Daniel Aronsson,
ekonomichef, Josephine
Sjöblom, lokalstrateg
15:00 |
| 10. | Svar på medborgarförslag om att bygga ut Bollegården (KS2025/303) | |
| 11. | Svar på medborgarförslag från elever på Örelundskolan om konstgräsplan (KS2026/122) | |
| 12. | Underlag inför budget 2027, Överförmyndare i Samverkan (KS2026/218) | Fia Wickström,
överförmyndare 15:30 |
| 13. | Redovisning av obesvarade motioner, hösten 2026 (kf fattar slutligt beslut) (KS2025/286) | |



14. Redovisning av delegeringsbeslut

Ärendet i korthet

Protokoll

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll finns på Bollebygds kommuns hemsida:
Kommunstyrelsens arbetsutskott 2026-09-17

Delegeringsbeslut

- KS2026/73-2 Tilldelningsbeslut: Digitala inköp av dagligvaror för brukare inom hemtjänsten
- KS2026/158-3 Tilldelningsbeslut: Systemstöd för skolskjuts
- KS2026/212-2 Arrendeavtal - pendelparkering och vändzon Storskogen
- KS2026/205-2 Skötselavtal Stig/gångstråk - Lövaslätt 1:12
- KS2026/207-1 Upphandling: Elmateriel

15. Meddelanden

Anmälningar

- KS2025/305-44 BMN-2026-466-5-Protokollsutdrag BMN 2026-08-24 §79
- KS2025/305-43 Åtgärdsplan utifrån genomlysning av Buagärde 1:2 och 1:9 samt Råssa 1:1

16. Information från politiska uppdrag (inga handlingar)

17. Kommundirektören informerar (inga handlingar)

3. Handbok för hållbarhetsbedömning KS2026/190



§144

KS2026/190

Handbok för hållbarhetsbedömning

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen antar förslag till metodhandbok för hållbarhetsbedömning och beslutar även att införa en rubrik i kommunens tjänsteskrivelsemall som heter "Hållbarhetsbedömning", som ska användas i de ärenden där en hållbarhetsbedömning görs.

Ärendet

I kommunfullmäktiges budget för 2026-2028 gavs nämnderna uppdraget att "I beredning av alla politiska beslut som är strategiska, kommunövergripande eller med större samhällspåverkan ska konsekvensen för hållbarhetens tre dimensioner redovisas i beslutsunderlagen. Till stöd för bedömningen tas det fram en handbok." Handboken ger handläggare av ärende som avses i uppdraget handledning och stöd i att kunna genomföra en hållbarhetsbedömning.

Då en hållbarhetsbedömning kan vara mer eller mindre komplex beroende på ärende ger handboken möjlighet att göra bedömningen på två olika nivåer. Efter att handboken är beslutat och förankrad i facknämnderna kommer det genomföras ett antal hållbarhetsbedömningar innan arbetssättet kommer att utvärderas.

Hållbarhetsbedömningen har syftet att säkerställa att kommunen och politiken beaktar hållbarhetsaspekter i större, strategiska beslut. Hållbarhet avser de tre

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

dimensionerna ekonomisk, social och ekologisk hållbarhet som mäts med ett antal indikatorer.

Bedömning görs i enlighet med handboken och resultatet av bedömningen redovisas i tjänsteskrivelsen tillhörande respektive ärende samt eventuellt bifogat material. Det skapas en rubrik i mallen för tjänsteskrivelser som heter "Hållbarhetsbedömning". Rubriken används bara för ärenden som ska hållbarhetsbedömas, det vill säga ärenden av strategiskt, kommunövergripande karaktär eller med större samhällspåverkan.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar förslag till metodhandbok för hållbarhetsbedömning och beslutar även att införa en rubrik i kommunens tjänsteskrivelsemall som heter "Hållbarhetsbedömning", som ska användas i de ärenden där en hållbarhetsbedömning görs.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Metodhandbok för hållbarhetsbedömning
- Metodhandbok för hållbarhetsbedömning

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Metodhandbok för hållbarhetsbedömning

Metodhandboken ska fungera som en vägledning för hur Bollebygds kommun ska genomföra en hållbarhetsbedömning i beredning av alla politiska beslut som är strategiska, kommunövergripande eller med större samhällspåverkan. Handboken bidrar med rekommendationer på metoder för arbetssätt. Varje hållbarhetsbedömning är unik och detaljeringsgraden behöver anpassas utifrån ärendets karaktär. Bedömningen baseras på den kunskap och det underlag som finns tillgängligt i respektive ärende och därför är hållbarhetsbedömningen handläggarens bedömning och inte en professionell utredning.

Syftet med metodhandboken är att öka kunskapen om hållbarhetsbedömning och ge inspiration att utveckla arbetet med hållbarhetsperspektivet i fokus. Dokumentet kan ses som ett ”levande dokument” då tjänstepersoner med tiden kan tillägga, justera eller ta bort information och andra metoder som anses vara bättre och enklare att arbeta med samt även når upp till tjänstepersonernas ideal.

Hållbarhetsbedömning

Vad menas med hållbarhet?

Hållbarhet är ett brett begrepp som kan beskrivas olika av olika personer. I bedömningen och denna handbok utgår vi från följande definition av hållbarhet.

Generationsmålet: Hållbarhet innebär att tillgodose dagens behov på ett sätt som inte äventyrar kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov.

Uttrycket ”kommande generationer” syftar på allt liv, det vill säga alla arter inklusive människan. I begreppet hållbarhet ryms tre aspekter som samspelar och stödjer varandra:

- ekologisk hållbarhet
- social hållbarhet
- ekonomisk hållbarhet

Ekologisk hållbarhet handlar om det som kan beskrivas med miljö och klimat och innefattar allt som har med jordens ekosystem att göra. Till det hör bland annat klimatsystemens stabilitet, luft-, land- och vattenkvalitet, landanvändning och biologisk mångfald.

Social hållbarhet beskriver ett socialt hållbart samhälle som är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader.

Ekonomisk hållbarhet innefattar att dagens beslut sker med hänsyn till framtidens ekonomiska förutsättningar, både avseende den kommunala verksamheten och samhället i stort. Långsiktigt, med helhetsperspektiv och utan negativ påverkan på de andra två dimensionerna beskriver ekonomiskt hållbara beslut.

Bollebygd har en hållbarhetspolicy som bygger på Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling. Målen beskriver områden som tillsammans och i samverkan utgör grunden för en hållbar utveckling. Målen bygger på en helhet och inget mål kan nås på bekostnad av ett annat. Genom att jobba utifrån hållbarhetspolicyn ska Bollebygds kommun bidra till ökad måluppfyllelse.

De globala målen för hållbar utveckling:

- Mål 1: Ingen fattigdom
- Mål 2: Ingen hunger
- Mål 3: God hälsa och välbefinnande
- Mål 4: God utbildning för alla
- Mål 5: Jämställdhet
- Mål 6: Rent vatten och sanitet
- Mål 7: Hållbar energi för alla
- Mål 8: Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- Mål 9: Hållbar industri, innovation och infrastruktur
- Mål 10: Minskad ojämlikhet
- Mål 11: Hållbara städer och samhällen
- Mål 12: Hållbar konsumtion och produktion
- Mål 13: Bekämpa klimatförändringarna
- Mål 14: Hav och marina resurser
- Mål 15: Ekosystem och biologisk mångfald
- Mål 16: Fredliga och inkluderande samhällen
- Mål 17: Genomförande och globalt partnerskap

Vad är en hållbarhetsbedömning?

En hållbarhetsbedömning är en metod för att belysa hur ett beslut (t.ex. ett projekt, en investering, en verksamhetsförändring) påverkar hållbarhetens olika områden och dimensioner.

Vad är syftet med en hållbarhetsbedömning?

Med hjälp av bedömningen ökar medvetenheten om hur ärenden och beslut kan påverka olika hållbarhetsaspekter. Med bedömning ökar kvalitén i beslutsunderlaget och det ska leda till färre ohållbara beslut eller att beslut justeras för att vara mer hållbara. På sikt ska Bollebygd bli ett mer och mer hållbart samhälle.

Hållbarhet innefattar olika aspekter och perspektiv och det är lätt att förbise en del av dessa vilket kan leda till ohållbara effekter. Bedömningen hjälper oss att komma ihåg att tänka utifrån fler perspektiv och att ta hänsyn till fler aspekter.

Hållbarhetsbedömningen är inte till för att försvåra verksamheters arbete utan är till för att öka kvalitén. Som inledningsvis beskrivet samverkar hållbarhetens dimensioner och genom att öka hållbarheten i sin helhet bibehålls eller förbättras livsvillkoren för alla och allt som lever i Bollebygd och på jorden.

När ska jag göra en hållbarhetsbedömning?

Bedömningen ska ske i beredning av alla politiska beslut som är strategiska, kommunövergripande, med större samhällspåverkan eller som på andra sätt är av principiell karaktär. Det är svårt att dra en exakt linje för när ett ärende eller beslut faller inom denna kategori. Handläggaren bedömer när så är fallet och om det inte känns självklart kan kollegor eller chef frågas om råd.

Några fiktiva exempel där en hållbarhetsbedömning ska göras:

- En detaljplan för ett nytt bostadsområde
- Ett nytt styrdokument för kommunens organisation t.ex. översiktsplan, inköps- och upphandlingspolicy
- En större verksamhetsförändring, t.ex. bygglovsärenden ska framöver hanteras av en annan kommun,
- Större investeringar t.ex. kommunhus, skola, återvinningscentral, reningsverk
- Större eller strategiska reinvesteringar som t.ex. knyta ihop GC-nät, skogsinvesteringar
- Kommunen ska inrätta eller avveckla en funktion eller verksamhet som t.ex. familjecentral, förskola

Metoder för hållbarhetsbedömning

När handläggaren för ett ärende har kommit fram till att ärendet omfattas av kravet att inkludera en hållbarhetsbedömning behöver handläggaren själv, eller i samråd med kollegor, avgöra på vilken nivå bedömningen ska ske. Bakgrund till varför det finns olika nivåer är att ärenden kan se olika ut och ibland är påverkan på hållbarhet mer uppenbara än i andra fall. Aspekter som kan påverka val av nivå är ärendets komplexitet, handläggarens möjligheter att utföra en hållbarhetsbedömning och beställarens önskemål.

Det finns en mall för tjänsteskrivelse som innehåller en underrubrik för hållbarhetsbedömning.

Utöver denna handbok finns det också två andra enskilda dokument, ett word-dokument med bedömningsmall som även kan användas som bilaga och ett excel-dokument som möjliggör en fördjupad analys och en visualisering av hållbarhetsbedömningen. De olika nivåerna och metoderna förklaras mer djupgående nedan.

Bedömning nivå 1

Nivå 1 består av:

En kort beskrivning av hållbarhetsbedömningen i tjänsteskrivelsen.

Med nivå 1 får beslutsfattaren en snabb överblick över hur ärendet påverkar hållbarheten i stort och en indikation på om någon hållbarhetsaspekt påverkas på ett sätt som kan kräva ändringar eller åtgärder.

Bedömningen görs med hjälp av wordfilen för hållbarhetsbedömning och slutsatsen av bedömning sammanfattas under rubriken i tjänsteskrivelsen. Ta gärna hjälp av kollegor eller experter inom organisationen när du fyller i mallen. Om bedömningen är för komplex för en kort sammanfattning rekommenderas nivå 2.

För bedömningen ska ärendet betraktas och analyseras utifrån de tre dimensionerna av hållbarhet och ett antal aspekter eller indikatorer.

Ekonomi

Driftkostnader

Välfärdskostnad

Arbetsstillfällen

Attraktiv arbetsgivare

Socialt

Folkhälsa

Delaktighet&inflyttande

Jämlikhet&jämställdhet

Trygghet&trivsel

Ekologiskt

Markanvändning

Klimatpåverkan

Luft- och vattenkvalité

Biologisk mångfald

Bedömning nivå 2

Nivå 2 består av:

En kort beskrivning av hållbarhetsbedömningen i tjänsteskrivelsen (som nivå 1)

En bilaga till ärendet med en mer utförlig bedömning

En visualisering av bedömningen (valfritt)

Med nivå 2 får beslutsfattaren både en överblick och snabb indikation som i nivå 1 men kan också fördjupa sig i hur man har kommit fram till bedömningen och vilka aspekter som är särskilt berörda. Med visualiseringen ges en bild av påverkan som kan användas i bilagan eller vid presentation av ärendet. Det är också möjligt att visualisera olika scenarier där eventuella brister har åtgärdats. T.ex. genom att lägga till solceller i projektet kunde driftkostnaderna sänkas...

4. Svar på initiativärende om förutsättningar
för att genomföra registerkontroll av
förtroendevalda KS2026/106



§145

KS2026/106

Svar på initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen konstaterar att initiativärendet besvarats i och med kommunstyrelseförvaltningens utredning och svar.

Ärendet

Ett initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun väcktes på kommunstyrelsens sammanträde 2026-04-14, § 81 av Michael Plogell (FR). Initiativärendet lyder i sin helhet: Jag föreslår att förvaltningen ges i uppdrag att redovisa förutsättningarna för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun.

Förtroendevalda omfattas inte av registerkontroll utifrån gällande lagstiftningar. Det finns inte heller stöd i kommunallagen, belastningsregisterlagen eller dataskyddsregleringen för att en kommun på egen hand inför ett generellt krav på utdrag ur belastningsregistret som villkor för att utse förtroendevalda. Registerkontroll är i dag noggrant och uttömmande reglerad genom speciallagar för vissa anställningar och uppdrag, men dessa omfattar inte politiska förtroendeuppdrag. Ett sådant krav skulle innebära ett integritetsintrång utan lagstöd och riskerar att stå i strid med regeringsformens skydd för personlig

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



integritet samt med kommunallagens regler om valbarhet och likabehandling.

Kommunen ska enligt kommunallagen bedriva internkontroll och tillsyn för att aktivt förbygga oegentligheter, missbruk av ställning och korruption. Detta görs genom struktur som att begränsa roller och uppdrag och genom att välja bort personer från ordförandeposter, undvika uppdrag med ensam beslutsmyndighet och justera delegeringsordningar.

I praktiken ligger det största ansvaret hos nominerande partier, gruppleddare och väljare att i varje parti välja de förtroendevalda de har förtroende för.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen konstaterar att initiativärendet besvarats i och med kommunstyrelseförvaltningens utredning och svar.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Svar på initiativärende, registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun
- § 81 KS Initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



§81

KS2026/106

Initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun

Beslut

Initiativärendet får väckas. Det remitteras till kommunstyrelseförvaltningen för handläggning.

Ärendet

Ett initiativärende om förutsättningar för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun väcks av Michael Plogell (FR) på dagens sammanträde. Initiativärendet lyder i sin helhet: Jag föreslår att förvaltningen ges i uppdrag att redovisa förutsättningarna för att genomföra registerkontroll av förtroendevalda i Bollebygds kommun.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om initiativärendet får väckas eller inte och finner att kommunstyrelsen beslutar att det får väckas.

Skickas till

Säkerhetschef

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

5. Svar på medborgarförslag om användning
av privata brunnar vid sabotage mot
kommunala vattentäkter KS2026/89



§146

KS2026/89

Svar på medborgarförslag om användning av privata brunnar vid sabotage mot kommunala vattentäkter

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen avslår medborgarförslaget då det inte finns lagstöd att hänvisa kommuninvånare till enskilda privata brunnar.

Ärendet

Dan Eliasson föreslår i medborgarförslag 2026-04-01 att kommunen upprättar en förteckning över privata brunnar som kan användas vid ett eventuellt sabotage. Kommunfullmäktige har på sammanträde 2026-05-07 § 36 beslutat att överlämna medborgarförslaget till kommunstyrelsen för handläggning och beslut.

Det är ett fint initiativ för att öka beredskapen i Bollebygd men tyvärr förenat med begränsningar. Enligt Lagen (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap ska kommunen ha förmåga att hantera extraordinära händelser inom sitt verksamhetsområde. Ansvarsprincipen är grundläggande inom krisberedskap och innebär att den som har ansvar för en verksamhet under normala förhållanden har motsvarande ansvar vid störningar och därmed har kommunen fortsatt ansvar för vattenförsörjning oavsett störning.

Fastighetsägare med privata brunnar ansvarar för sin egen vattenförsörjning. Kommunen har inte lagligt stöd att anvisa eller nyttja dem för att tillgodose

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

allmänhetens behov av vatten. I kommunen finns dessutom en nödvattenplan för att leverera vatten vid samhällsstörningar som påverkar vattenleveranser.

Sveriges geologiska undersökningar för register över landets vatten- och energibrunnar i databasen "Brunner" där enskilda brunnsägare uppmanas att registrera sin brunn. Syftet med registret är att skydda vårt grundvatten och planera för hållbar vattenförsörjning samt att bidra till bättre kunskap om vårt grundvatten. Fördelarna för enskilda brunnsägare är att räddningstjänsten kan skydda brunnar vid ett utsläpp eller miljöolycka och att det finns möjlighet att hänsyn till befintliga brunnar när nya brunnar borrar. Brunnsregistret bidrar också till bättre kunskap om tillgången och kvaliteten på grundvattnet i olika områden. Den informationen är viktig för kommunen som planeringsunderlag för VA-utbyggnad och framtida behov av dricksvatten samtidigt som beredskapen för vattenbrist inom området och för hela Sverige ökar. Så en förteckning över privata brunnar finns via detta register men kommunen kan inte upprätta något eget.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen avslår medborgarförslaget då det inte finns lagstöd att hänvisa kommuninvånare till enskilda privata brunnar.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Svar på medborgarförslag om användning av privata brunnar vid sabotage mot kommunala vattentäcker

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



- Medborgarförslag om användning av privata brunnar vid sabotage mot kommunala vattentäkter_Bortredigerad

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Från: Dan Eliasson [REDACTED]

Skickat: den 1 april 2026 10:53

Till: Funktionsadress Kommunen <kommunen@bollebygd.se>

Ämne: Medborgarförslag angående problemen med eventuella sabotage mot den kommunala vattentäckten

Du får inte ofta e-post från [REDACTED]

Upprätta en förteckning över privata brunnar som kan användas vid ett eventuellt sabotage. Jag bor i

Grönkullen och ställer gärna vid behov upp med vatten

Dan Eliasson

[REDACTED]

6. Uppföljning av Prideveckan 2026 - information KS2026/187



§147

KS2026/187

Uppföljning av Prideveckan 2026 - information

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen noterar information.

Ärendet

Kommunfullmäktige beslutade i februari 2026 att införa en årlig Pridevecka i Bollebygds kommun från och med 2026. Kommunstyrelsen gavs i uppdrag att sätta ihop en arbetsgrupp som håller samman Prideveckan på ett kommunövergripande plan, med medverkan från föreningslivet som bjuds in (KS2025/221 § 11).

Prideveckan genomfördes i slutet av maj 2026. Erfarenheterna från kommunens första Pridevecka har sammanställts av arbetsgruppen, med representanter från alla förvaltningar, i en uppföljning.

Prideveckan sker inom befintlig budget eller med stöd av extern finansiering. År 2026 avsattes 15 tkr av kommunens folkhälsobudget till direkta kostnader för Pride. Ingen extern finansiering. Genomförandet och uppföljningen visar att avsatt budget från folkhälsomedel inte räcker för ett genomförande. En förutsättning för att Prideveckan ska kunna genomföras framöver är att det avsätts budget motsvarande 45 tkr inför 2027 och framåt. Om budget inte skjuts till får genomförandet anpassas till den budget som finns.

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar information.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Uppföljning av Prideveckan 2026
- Uppföljning av Prideveckan i Bollebygds kommun 2026

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Uppföljning av Prideveckan i Bollebygds kommun 2026

Ärendet i korthet

Kommunfullmäktige beslutade 2026-02-19 att införa en årlig Pridevecka i Bollebygds kommun från och med 2026. Kommunstyrelsen gavs i uppdrag att sätta ihop en arbetsgrupp som håller samman Prideveckan på ett kommunövergripande plan, med medverkan från föreningslivet som bjuds in (KS2025/221 §11).

Planering och genomförande av Prideveckan

Förvaltningscheferna utsåg en representant från varje förvaltning till arbetsgruppen. Folkhälsostrategen fick i uppdrag att samordna arbetet och sammankalla arbetsgruppen. Arbetsgruppen hade sitt uppstartsmöte i mitten av mars.

Kommunfullmäktiges beslut var att föreningslivet skulle bjudas in att delta. Arbetsgruppen annonserade på kommunens hemsida att alla som ville var välkomna att bidra med programpunkter till Prideveckan, förutsatt att aktiviteten gick i linje med syftet med Prideveckan.

Syftet med Prideveckan är att: *lyfta mångfald och allas rätt att vara sig själva, oavsett sexuell läggning eller könsidentitet. Kommunen eftersträvar ett jämlikt och inkluderande Bollebygd där alla känner sig välkomna och respekterade. Prideveckan är också ett sätt att uppmärksamma och motverka diskriminering, trakasserier, hot och våld som riktas mot hbtqi-personer.*

Flera aktörer lämnade förslag på aktiviteter till Prideveckan. Två av aktiviteterna som föreslogs ansågs inte gå i linje med syftet och togs inte med i programmet. Programmet i sin helhet släpptes den 5 maj med totalt tjugo olika programpunkter.

Intresset från media har varit stort, både inför, under och efter Bollebygds Pridevecka. Media har främst fokuserat på de politiska meningsskiljaktigheterna snarare än på själva innehållet och syftet med Prideveckan.

Kommunikatören tog fram ett gemensamt kommunikationsmaterial för Prideveckan; en logga, affischer, e-postsignatur, Teamsbakgrund, nyheter på interna och externa webben, en Programsida för Prideveckan med mera. En av bibliotekarierna tog fram pins.

Med stöd av kommunens brottsförebyggande samordnare gjordes en risk- och sårbarhetsanalys på respektive programpunkt, inför Prideveckan. Polis, väktare och tjänsteman i beredskap informerades.

Genomförande

Det blev totalt sett en lyckad Pridevecka med god stämning. Det var 10–20 personer som deltog på varje aktivitet, förutom på filmvisningen för ungdomar. Den drog inga besökare alls. En förklaring till detta tros vara att aktiviteten anordnades samtidigt som det var studiedag på skolan. De aktörer som stod på torget nådde däremot fler besökare. Svenska kyrkan hade exempelvis drygt 50 personer som gjorde deras quiz på torget.

Prideflaggorna var hissade hela veckan enligt riktlinjerna för flaggning i Bollebygds kommun (KS2021/221-18). Flaggorna satt uppe på följande platser; Örelundskolan, Bollebygds skolan, Töllsjöskolan, Söråns förskola, Kommunhuset, Bollegården och Biblioteket. Det flaggades också vid Bollebygds kyrka, men det ombesörjdes av dem själva.

Kopplat till risk-och sårbarhet blev det en lugn vecka. Det var inga störningar eller motdemonstrationer i samband med programpunkterna. Det skedde däremot vandalisering i biblioteksparken mellan fredagen och lördagen, men om det var kopplat till Pride eller inte är ovisst.

Den feedback som har nått arbetsgruppen när det gäller Prideveckan och dess program, har varit övervägande positiv. Men diskussionen på sociala medier har innehållit både på ris och ros.

Erfarenheter från Pride 2026

- Aktiviteter som är riktade till målgruppen ungdomar ska inte planeras när det är studiedag
- Rektor gjorde ett bra och informativt utskick om Pride på Schoolsoft till vårdnadshavare. Gör liknande nästa år också.
- Addera information om tillgängligheten i lokalerna på Prideprogrammet.
- Daglig verksamhet gjorde fina utsmyckningar som uppskattades av många
- Planera gärna fler aktiviteter utomhus som är lättsamma att "komma förbi" en stund.
- Kan kommunen som samordnare söka polistillstånd för hela torget, för att underlätta för externa aktörer? Frågan kommer lyftas till kommunpolisen.
- Prideveckan ska enligt beslutet anordnas årligen i maj eller juni.
Arbetsgruppen anser att sista veckan i maj passar bra. Då är verksamheterna fortfarande i gång, och det krockar inte med Borås Pride eller Westpride.
Arbetsgruppen planerar vecka 21 för nästa års Pridevecka.

Ekonomiska förutsättningar

Prideveckan sker inom befintlig budget eller med stöd av extern finansiering. År 2026 avsattes cirka 15 000 kronor av kommunens folkhälsobudget till direkta kostnader för Pride. Ingen extern finansiering.

Kostnader

Tabellen nedan visar både de uppskattade kostnaderna inför Prideveckan och det faktiska utfallet.

Insats	Beskrivning	Uppskattad kostnad	Utfall
Arbetsgrupp med representanter från varje förvaltning samt en kommunikatör	Arbetsgruppen höll samman Prideveckan på ett kommunövergripande plan.	6 personer *10 timmar= 60 h 60 h = 25 000 kr (beräknat på en personalkostnad om 800 000 kr per år)	Arbetsgruppen har avsatt 63,5 h (arbetsgruppens mötestider redovisas i tabell nedan) = 26 460 kr
Hissa flaggor	Personal från teknik- och serviceförvaltningen hissade flaggorna i början av Prideveckan och tog ner dem i slutet av veckan.	2 personer *5 h = 10 h 10 h = 4 170 kr (beräknat på en personalkostnad om 800 000 kr per år)	7 h = 2. 920 kr
Inköp av Prideflaggor	Inköp av Prideflaggor till kommunens verksamheter.	8 flaggor * 1170 kr = 9360 kr	9 flaggor 5 girlanger 20 bordsflaggor = 15 060 kr
Kommunikation	Ta fram ett gemensamt kommunikationsmaterial. Annonsering, affischer.	5000 kr	Pins och utskrifter 1000 kr
Aktivitet under Prideveckan	-	-	Samfinansiering av filmvisning och föreläsning med Folkuniversitetet 450 kr
		Summa uppskattade indirekta kostnader: 29 170 kr	Utfall indirekta kostnader: 29 380 kr
		Summa uppskattade	Utfall direkta kostnader 16 510

		direkta kostnader: 14 360 kr	
		Total summa: 43 530 kr	Total summa: 45 890 kr

Arbetsgruppens mötestider

Datum	Tid	Antal deltagare i mötet	Totalt
13 mars	1 h	7	7 h
27 mars	1,5 h	5	7,5 h
9 april	1 h	8	8 h
20 april	1,5 h	7	10,5 h
4 maj	2 h	6	12 h
19 maj	1 h	8	8 h
10 juni	1,5 h	7	10,5
			63,5 h

Kommentar till kostnaderna

Tack vare att externa aktörer engagerade sig i Prideveckan och bidrog med aktiviteter, blev det ett gediget och innehållsrikt program för en relativt liten kostnad.

Utöver det som redovisas i kostnadstabellen har några funktioner, i synnerhet folkhälsostrategen och kommunikatören, avsatt en del arbetstid för planering och genomförande av Prideveckan (kommunikation, mediahantering, samordning mm). Arbetet har genomförts inom ramen för ordinarie tjänster, men har inneburit att vissa arbetsuppgifter har behövts prioriteras ner under april och maj månad.

Internt var det flera verksamheter som anordnade aktiviteter under Prideveckan, såsom förebyggarna, träffpunkten, familjecentralen och biblioteket. Detta var aktiviteter eller träffar som verksamheterna hade tänkt att genomföra oavsett Prideveckan eller inte, men som de passade på att genomföra under Prideveckan för att bidra till programmet. Ett syfte med Prideveckan var att kommunen aktivt skulle ta ställning i frågan och visa upp vad som redan görs.

Det hade underlättat planeringen och genomförandet av Prideveckan om det fanns en öronmärkt budget för ändamålet. Då skulle kommunen, som samordnande aktör, kunna boka in aktiviteter som sätter ramen för Prideveckan. Det hade i sin tur gjort det enklare för externa parter att "fylla på" med egna initiativ.

Uppföljning

Arbetsgruppen kan konstatera att de politiska diskussionerna innebar att fokus förflyttades från syftet med Pride till ifrågasättande och polarisering. Arbetsgruppen ger därmed förslag på justeringar. Om man vill förändra föreslås olika alternativ där det, oavsett vilket, behövs ett nytt politiskt beslut.

Alternativ 1:

Alla föreningar har möjlighet att delta i Prideveckan i Bollebygd, men det kommer att finnas ramar för deltagandet. De politiska partierna kommer bjudas in att stå på torget under en eller flera förutbestämda dagar, men de kommer inte ges möjlighet att bidra med egna aktiviteter i Prideprogrammet.

Alternativ 2:

Kommunfullmäktige beslutar att inga politiska partier ska delta i den årliga Prideveckan i Bollebygds kommun.

7. Delårsrapport augusti 2026, kommunstyrelsen KS2026/209

**Tjänsteskrivelse**

2026-09-29

Daniel Aronsson | Ekonomichef

Dnr KS2026/209-2

0734-64 70 06 |

daniel.aronsson@bollebygd.se

Kommunstyrelsen

Delårsrapport 2026, kommunstyrelsen**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen godkänner rapporten

Ärendet

Kommunstyrelsens delårsrapport visar en i huvudsak stabil verksamhet med varierande måluppfyllelse. Tre mål bedöms vara uppnådda, medan målet för företagande inte är uppnått och arbetet med Rinnaområdet pågår. Helårsprognosen visar ett överskott på 0,8 mnkr och flera större investerings- och utvecklingsprojekt är under genomförande. Medarbetarengagemanget är mycket högt, sjukfrånvaron fortsatt låg och arbetet med informations- och cybersäkerhet utvecklas enligt plan.

Beslutsunderlag

Delårsrapport augusti 2026, kommunstyrelsen

Skickas till

Ekonomiavdelningen

BOLLEBYGDS KOMMUN

Kommunstyrelseförvaltningen

**Tjänsteskrivelse**

2026-09-29

Monica Holmgren

Daniel Aronsson

Förvaltningschef

Ekonomichef

Delårsrapport 2026

Kommunstyrelsen



BOLLEBYGDS
KOMMUN

Dnr:

Delårsrapport 2026

1 Sammanfattning

Kommunstyrelsens delårsrapport visar sammantaget en i huvudsak stabil verksamhet och ekonomi, men med varierande måluppfyllelse.

Fyra mål bedöms vara uppnådda: attraktiv arbetsgivare, hållbarhetsmålen samt kollektivtrafik. Arbetet med Rinnaområdet är påbörjat och målet bedöms delvis uppnått. Målet för företagande är däremot inte uppnått. Resultatet i SKR:s Insiktmätning har försämrats och Bollebygd har fallit från plats 143 till 171 i Svenskt Näringslivs ranking. Åtgärder har initierats genom en reviderad handlingsplan och dialog mellan berörda verksamheter och näringslivet. Kommunstyrelseförvaltningen redovisar samtidigt ett mycket högt resultat för hållbart medarbetarengagemang, HME 96, och fortsatt låg sjukfrånvaro.

Flera utrednings- och utvecklingsuppdrag pågår, bland annat en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan, planering av verksamhetsmark, projektdirektiv för äldreboende och kontorslokaler för individ- och familjeomsorgen samt arbete med hållbarhetsstyrning.

Ekonomiskt prognostiserar kommunstyrelsen ett överskott på 0,8 mnkr för helåret. Överskott inom HR, ekonomi samt plan och exploatering motverkas delvis av underskott inom kommundirektörens avdelning och den politiska verksamheten.

Investeringsprojekten är i olika skeden; ny skola för årskurs 7–9 bedöms kunna genomföras inom budget, medan flera andra projekt fortfarande befinner sig i planerings- eller förstudiefas. Internkontrollen visar inga lyckade cyberattacker, framtagna kontinuitetsplaner och ett fortsatt arbete med informations- och cybersäkerhet, incidenthantering och leverantörsstyrning.

Sammantaget bedöms verksamheten ha god ekonomisk kontroll och en stark arbetsmiljö, samtidigt som företagsklimatet och genomförandet av pågående utvecklingsuppdrag behöver följas särskilt.

2 Uppföljning av nämndens mål och nyckeltal

2.1 Företagande

Företag i Bollebygd ska ha goda möjligheter att etableras, verka och utvecklas i kommunen.

Företagsklimatet i en kommun är avgörande för dess ekonomiska utveckling och attraktionskraft. Två viktiga undersökningar som ofta används för att mäta detta är SKR:s Insiktmätning och Svenskt Näringslivs ranking.

SKR:s Insikt-undersökning fokuserar på faktisk myndighetsservice. Den baseras på svar från företag och privatpersoner som haft kontakt med kommunen i konkreta ärenden, exempelvis:

- Bygglov
- Miljö- och hälsoskydd
- Serveringstillstånd

Efter avslutat ärende får respondenterna bedöma bemötande, handläggning, effektivitet och tydlighet.

Resultatet i SKR:s Insiktmätning 2026 visar att Bollebygd hamnade på 52 vilket är ett lågt betyg (lågt betyg: NKI 62, godkänt: 62–69 och högt: 70). Tidigare år har Bollebygd legat på ett godkänt betyg.

Svenskt Näringslivs ranking bygger på en attitydundersökning där företagare får ge sin syn på hur det är att driva företag i kommunen. Undersökningen omfattar områden som:

- Attityder från kommunens politiker och tjänstemän
- Konkurrens och upphandling
- Infrastruktur och kommunikation
- Information och dialog

Den viktigaste faktorn är det sammanfattande helhetsomdömet – alltså den generella känslan företagare har om kommunen som speglar uppfattningar och förväntningar, inte nödvändigtvis faktiska erfarenheter av kontakt med kommunen.

Resultatet i Svenskt Näringslivs rakning 2026 visar att Bollebygd går tillbaka i rankningen från plats 143 till plats 171.

Verksamhetsmål	Indikatorer			
	 Resultatet i SKRs insiktsmätning ska förbättras	Utfall	Mål	Period
		64 %		2025
		63 %		2024
	 Kommunens placering i svenskt näringslivs företagsranking ska förbättras.	Utfall	Mål	Period
		171	142	2026
		143		2025
		207		2024

Målet är inte uppnått.

Åtgärder som vidtagit är att handlingsplanen utifrån näringslivsstrategin har reviderats tillsammans med näringslivsorganisationerna där förvaltningarna beskriver de satsningar och aktiviteter man planerar att genomföra.

Förslag och åtgärder har tagits fram dialog mellan näringslivsutvecklare och förvaltningschef på bygg- och miljöförvaltningen.

2.2 Personalförsörjning – attraktiv arbetsgivare

Bollebygds attraktivitet som arbetsgivare ska förbättras.

Hållbart medarbetarengagemang, HME, används av många kommuner och regioner och gör det möjligt att jämföra resultaten mellan olika organisationer. Kommunstyrelseförvaltningens HME-resultat för 2026 uppgick till 96, vilket är ett mycket högt resultat. Arbetet fortsätter med ambitionen att bibehålla den höga nivån och, om möjligt, ytterligare stärka medarbetarengagemanget.

Utifrån resultaten i medarbetarenkäten har handlingsplaner tagits fram på samtliga enheter. Arbetet med de aktiviteter och utvecklingsområden som identifierats i handlingsplanerna pågår under hela 2026.

Det höga HME-resultatet tyder på att medarbetarna inom kommunstyrelseförvaltningen i stor utsträckning trivs i sitt arbete och upplever det som meningsfullt. En faktor som kan bidra till detta är möjligheten till ett flexibelt arbetssätt, där medarbetare utifrån verksamhetens behov och i dialog med sin chef har möjlighet att arbeta på distans, både hemifrån och från distansarbetsplatsen i Göteborg. Det skapar förutsättningar för medarbetaren att tillsammans med sin chef planera arbetet på ett sätt som fungerar väl för både verksamheten och individen.

I Röda tråden-samtalen förs en kontinuerlig dialog mellan chef och medarbetare om bland annat arbetsuppgifter, arbetsmiljö, hälsa och framtida utveckling. Samtalen bidrar till delaktighet, utveckling och ett långsiktigt hållbart medarbetarengagemang.

Förvaltningen samlas också regelbundet under halv- och heldagar för att arbeta med gemensamma frågor. Träffarna skapar möjlighet för medarbetare att mötas över enhetsgränserna, ökar förståelsen för varandras uppdrag och

bidrar till nya samarbeten. Medarbetarna uttrycker att dessa gemensamma träffar är värdefulla och stärker samarbetet inom förvaltningen.

Verksamhetsmål	Indikatorer				
	 Hållbart Medarbetar Engagemang (HME)	Utfall	Mål	Måloppfyllnad	Period
		96	80	120 %	2026
		96	80	120 %	2025
		92	88	105 %	2024
		90	71	127 %	2023
		83	70	119 %	2022
		83			2021

2.3 Fritid

Utveckla Rinnaområdet som rekreations-, fritids- och friluftsområde. Planlägga rekreations området

Arbetet med att dela på nuvarande detaljplan för Rinnaområdet inleds under våren och detaljplanearbetet för rekreationsområdet påbörjas under 2026, vilket ligger i linje med det beslut som kommunstyrelsen tog vid sitt möte i juni 2026 gällande planprioritering där Rinna är ett av flera prioriterade projekt.

2.4 Hållbarhet, samhällsutveckling och miljö

Våra kommunala verksamhetsfastigheter ska vara energieffektiva och nybyggnation ska ske på ett långsiktigt hållbart och cirkulärt sätt.

Såväl ny 7-9 som utbyggnad av idrottshall i Töllsjö ska uppnå kraven för gröna lån. I båda projekten ställs även hållbarhetskrav för att minska byggnadernas klimatpåverkan. Det är även krav som ska arbetas mot för nya kontoren för individ- och familjeomsorgen men där vi för närvarande är i ett

tidigt skede och undersöker förutsättningarna.

Verksamhetsmål	Indikatorer
	● Våra nya byggnader ska uppfylla kraven för att kunna låna via så kallade gröna lån.
	● Kostnadseffektiva åtgärder vidtas för att tydligt minska byggnadens klimatpåverkan under hela livscykeln.

I Bollebygd ska mobilitet vara tillgänglig för många, ekonomiskt effektiv för samhälle och individ samt orsaka så liten miljö- och klimatpåverkan som möjligt. Särskilt fokus behöver vara på utökad kollektivtrafik samt gång- och cykelvägar.

Kommunfullmäktige har i juni antagit en mobilitetsplan för Bollebygds kommun.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den augusti 2025.. Statistiken visar en liten ökning av resande från augusti 2025 till april 2026.

2.5 Kollektivtrafik

Kommunen ska verka för en utökad kollektivtrafik i hela kommunen med störst fokus på Olsfors, Hultafors och Töllsjö.

Kommunstyrelsen har en kontinuerlig dialog med Västra Götalands regionen och Västtrafik. Den dialogen kommer att fortsätta.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den augusti 2025. De tillsatta turerna går inte under skollov och helgdagar, då det var ett krav från Västtrafik för att närtrafik inte ska försvinna. Statistiken visar en liten ökning av resanden från augusti 2025 till april 2026.

Det pågår en dialog med Västtrafik om att köpa till turer mellan Töllsjö och Storskogen.

2.6 Uppföljning av nämndens mål och nyckeltal

Mål	Uppnått	Delvis uppnått	Ej uppnått
Företagande			
Företag i Bollebygd ska ha goda möjligheter att etableras, verka och utvecklas i kommunen.			x
Personalförsörjning – attraktiv arbetsgivare			
Bollebygds attraktivitet som arbetsgivare ska förbättras	x		
Fritid			
Utveckla Rinnaområdet som rekreations-, fritids- och friluftsområde. Planlägga rekreations området		x	
Hållbarhet, samhällsutveckling och miljö			
Våra kommunala verksamhetsfastigheter ska vara energieffektiva och nybyggnation ska ske på ett långsiktigt hållbart och cirkulärt sätt.	x		
I Bollebygd ska mobilitet vara tillgänglig för många, ekonomiskt effektiv för samhälle och individ samt orsaka så liten miljö- och klimatpåverkan som möjligt. Särskilt fokus behöver vara på utökad kollektivtrafik samt gång- och cykelvägar.	x		
Kollektivtrafik			
Utöka kollektivtrafiken i hela kommunen med störst fokus på Olsfors, Hultafor och Töllsjö.	x		

3 Utredningsuppdrag

3.1 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan.

Arbetet med att ta fram en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan för Bollebygds kommun pågår. Planen utgår från ARUBA-modellen, som omfattar områdena attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla. Modellen skapar en tydlig struktur för kommunens långsiktiga och strategiska arbete med kompetensförsörjning.

3.2 Under förutsättning att överenskommelse om tillköp tecknas skulle kommunstyrelsen ges i uppdrag att utvärdera satsningen under 2025 och 2026.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den 18/8-2025. De tillsatta turerna går inte under skollov och helgdagar, då det var ett krav från Västtrafik för att närtrafik inte ska försvinna. Statistiken visar en liten ökning från augusti månad 2025 då tillköpet trädde i kraft till april 2026.

3.3 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att genomföra utbyggnad av befintlig idrottshall i Töllesjö till fullstor idrottshall.

Kommunen har upphandlat Skanska som samverkanspartner för att bygga ut hallen till fullstor. Under året har förstudie genomförts, bygglov sökts och just nu pågår projektering. Enligt tidsplanen kommer vissa tidskritiska arbetsmoment utföras redan under hösten och hallen kommer stå klar under sent 2027. Utbyggnaden följer en väldigt tight tidsplan för att minska konsekvensen för verksamheten och undvika extrakostnader för alternativa lokaler.

3.4 Kommunstyrelsen får i uppdrag att fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ombyggnation av nuvarande 7–9.

Projektdirektiv kommer tas fram i samverkan med verksamheten och teknik- och serviceförvaltningen under året. Arbetet är i uppstartsskede.

3.5 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i samverkan med övriga facknämnder, jämföra och analysera kostnadsnivån för administration, stöd och ledningsfunktioner i respektive förvaltning. Jämförelsen och analysen ska redovisas i god tid inför nästkommande års budgetarbete.

Uppdraget redovisades för budgetberedningen i maj 2026.

Bygg- och miljöförvaltningen samt socialförvaltningen valt en centraliserad förvaltningsorganisation, det vill säga att stödfunktioner finns centralt placerade i förvaltningarna medan teknik- och serviceförvaltningen samt utbildningsförvaltningen har valt att ha en mer decentraliserad organisation där stödfunktioner ligger ute på enheterna i större omfattning.

Det administrativa stödet till chefer så kallat ledningsstöd varierar något där socialförvaltningen och teknik- och serviceförvaltningen har flest antal årsarbetare (åa), knappt 11,0 åa, som räknas som ledningsstöd.

Utbildningsförvaltningen som är den största förvaltningen har färre, knappt 9,0 åa, och bygg- och miljöförvaltningen som är den minsta förvaltningen har 3,5 åa som ledningsstöd. Kommunstyrelsen har knappt 1,0 åa som ledningsstöd.

Variationen av ledningsstöd och därmed hur budget tilldelats eller prioriteras inom nämnderna kan vara något att se över inför kommande budgetarbete.

3.6 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att göra en inventering och sammanställning av strategiska objekt som är möjliga att förvärva eller hyra.

Arbetet kommer avrapporteras i samband med årsrapporten.

3.7 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram tids- och kostnadsuppskattning för att tillskapa mer verksamhetsmark.

Under våren 2026 har kommunstyrelsen tagit beslut om områden som ska planläggas för verksamhetsmark och uppdrag har givits. Planarbeten har startats upp med stöd av konsulter.

Positivt planbesked har tidigare getts för att ändra detaljplan för Flässjum 2:13 m.fl. Hede fastigheten Flässjum 3:137. Kommunen äger den icke bebyggda fastigheten 3:173 bredvid, även den planlagd för verksamheter men svårsåld pga ineffektivt utnyttjad byggrätt. Uppdrag är beslutat om planändring av dessa två fastigheter och plankostandsavtal skrivet med utgångspunkt i fastighetsarea. Uppskattade kostnader för kommunens del i planarbetet blir därför 62 %. Planen är uppstartad och konsult arbetar med uppdraget.

Uppdrag finns för att ta fram en ny detaljplan för Getabrohult, Getabrohult 1:2 och 2:10. Planområdet bedöms vara strategiskt lämpligt för verksamheter, då det har ett gynnsamt skyltläge nära Grönkullenmotet invid riksväg 40. En tidigare detaljplan finns påbörjad för del av detta planområde. Därefter har kommunen även förvärvat angränsande fastighet. Genom att ta tillvara tidigare genomförda utredningar och inkludera nyförvärvad mark skapas goda förutsättningar för en effektiv planprocess och en ökad planberedskap i attraktivt läge. Planen är uppstartad och konsult arbetar med uppdraget.

3.8 Samtliga nämnder genomför en kartläggning av, för respektive verksamhet prioriterade hållbarhetsområden och formulerar aktiviteter och mål till sina verksamhetsplaner. Kartläggning aktualiseras varje mandatperiod

Kommunstyrelsen har genomfört kartläggning av beslutade mål utifrån Avfallsplan, Klimat 2023 och eventuellt andra politiskt beslutade åtagande inom hållbarhet och kommer att arbeta in dessa tillsammans med aktiviteter verksamhetsplan 2027.

3.9 I beredning av alla politiska beslut som är strategiska, kommunövergripande eller med större samhällspåverkan ska konsekvensen för hållbarhetens tre dimensioner redovisas i beslutsunderlagen. Till stöd för bedömningen tas det fram en handbok.

Handboken är framtagen och går upp för beslut under hösten 2026.

När handboken är beslutad kommer en rubrik att tillföras i mall för tjänsteskrivelse så att konsekvens utifrån ekologisk (miljö), social och ekonomisk hållbarhet kommer att redovisas i alla strategiska kommunövergripande ärenden samt ärenden med större samhällspåverkan.

3.10 Samtliga nämnder får i uppdrag att genomföra en verksamhetsanpassad hållbarhetsutbildning för såväl medarbetare som politiker. Utbildningen ska uppdateras var fjärde år.

Då kommunstyrelsen och kommunstyrelseförvaltningen jobbar med olika områden och på en övergripande, strategisk nivå kommer utbildningen baseras på Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling. Innehållet i utbildningen formas under hösten 2026 och målet är att utbildningen ska genomföras våren 2027.

3.11 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för framtida äldreboende

Under året har kommunstyrelseförvaltningen arbetat med att ta fram olika alternativ som beskrivits utifrån ekonomi, verksamhet och hållbarhetsdimensioner. Alternativen har sammanställts i en första rapport som under hösten kommer gå ut på remiss till berörda intressenter. De olika alternativen som utretts är nybyggnation av 100 platser, 60 platser samt 20-30 platser.

3.12 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ny-/ ombyggnation av kommunhus etapp 1.

Under året har arbetet inriktats mot att riva Göteborgsvägen 19 för att ge plats åt en kontorsbyggnad anpassad för individ- och familjeomsorgens verksamheter. Projektdirektiv är framtaget och har beslutats. Avtal har tecknats med en arkitektbyrå om att genomföra en förstudie och projektering. Beslut om byggnation beräknas ske tidigt under 2027

3.13 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ny allaktivitetshall.

En alternativ plats för allaktivitetshus, gamla vägverkstomten, har under året identifierats som en möjlig plats och kommunfullmäktige har beviljat medel för att starta upp en detaljplan för att möjliggöra byggnation. Platsen har en hel del utmaningar med trafiksituation, begränsad yta, föroreningar samt strandskydd vilket kommer innebära att många utredningar behöver göras. Arbetet med detaljplan är i ett tidigt skede men de första förutsättningarna är positiva.

4 Ekonomi

4.1 Budget och budgetändringar

Verksamhet	Ursprunglig ram 2025	Lönerevisio n	Tillskott Prästgårgärde	Total ram 2025
Kommunstyrel sen	-81,6	-0,9	-0,5	-83,0

Ursprunglig budgetram för kommunstyrelsen var -81,6 mnkr. Tillskott för lönerörelsen är -0,9 mnkr. Kommunstyrelsen ger kommunstyrelse förvaltningen i uppdrag att ta fram en detaljplan för Bollebygds Prästgård 1:5. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tilldelar kommunstyrelsen 0,5 mnkr 2026 för genomförandet. Finansiering sker genom sänkning av det budgeterade resultatet.

4.2 Resultat och prognos, övergripande

	Jan-aug 2026			Jan- aug 2025	Helår 2026			Helår 2025
	Utfall	Budg.	Avvik.	Utfall	Prog utfall	Budg.	Prog avvik.	Utfall
Taxor och avgifter	0,1	0,3	-0,1	0,3	0,2	0,4	-0,2	0,3
Hysesintäkter	0,3	0,0	0,3	0,4	0,3	0,0	0,3	0,4
Bidrag	1,8	1,5	0,3	2,1	2,8	2,2	0,6	3,1
Försäljning av verksamhet	0,3	0,6	-0,3	0,5	0,5	0,9	-0,3	0,9
Övriga intäkter	0,6	0,4	0,3	0,8	1,0	0,6	0,4	1,0
Summa intäkter	3,2	2,7	0,5	4,1	4,8	4,1	0,7	5,8
Bidrag	-1,3	-1,0	-0,3	-1,4	-1,8	-1,5	-0,2	-2,0
Köp av verksamhet	-10,5	-10,6	0,0	-9,7	-15,6	-15,7	0,1	-14,4
Löner	-25,8	-26,3	0,5	-24,6	-40,3	-41,2	0,8	-39,0
Lokalkostnader	-2,0	-2,0	-0,1	-2,1	-3,0	-3,0	-0,1	-3,0
Förbrukning- & underhållsmtrl	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1	-0,3	-0,2	-0,1	-0,2

Övriga kostnader	-9,6	-13,3	3,7	-10,8	-20,3	-20,2	-0,1	-16,5
Avskrivningar	-2,5	-2,3	-0,1	-2,2	-3,9	-3,5	-0,4	-3,1
Räntekostnader	-1,2	-1,2	0,0	-1,5	-1,8	-1,8	0,0	-2,2
Summa kostnader	-53,1	-56,7	3,6	-52,4	-87,0	-87,1	0,1	-80,5
Nettokostnad	-50,0	-54,0	4,1	-48,3	-82,3	-83,0	0,8	-74,7

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen.

Utfallet för perioden är bättre än budgeterat. Flera enheter väntar större kostnader och även mer intäkter senare under året som ännu inte uppstått, vilket innebär att periodens resultat inte ger en rättvisande bild av det ekonomiska utfallet.

Sammanfattningsvis är avvikelsen till stor del tidsmässig och kommer att jämnas ut senare under året.

Helårs prognosen för intäkterna uppgår till 4,8 mnkr, vilket är 0,7 mnkr högre än budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av återbetalade medel avseende e-arkiv, slutavräkning för Europa Direkt Sjuhärad samt erhållna bidrag för ett tidigare genomfört projekt inom verksamhet Plex.

Helårs prognosen för kostnaderna uppgår till 87,0 mnkr, vilket är 0,1 mnkr lägre än budget. Den positiva avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av tillfälliga vakanser av föräldrarelaterad frånvaro. Samtidigt belastas resultatet av högre kostnader för utbetalda bidrag samt ökade avskrivningar, huvudsakligen hänförliga till investeringar i förnyad skrivarpark och nya arbetsdatorer. De ökade kostnaderna motverkas dock av de lägre personalkostnaderna, vilket sammantaget medför att kostnadsnivån bedöms ligga i nivå med budget.

Nettokostnaden för helåret prognostiseras öka med 7,6 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 10,2 procent.

Intäkterna prognostiseras minska med 1,0 mnkr jämfört med föregående år. Förändringen förklaras främst av lägre bidrags intäkter samt minskade

intäkter för färdtjänst till följd av ett lägre antal brukare inom socialnämndens verksamhet. Eftersom kostnaderna för färdtjänsten faktureras via kommunstyrelsen påverkar volymförändringen intäktsnivån.

Kostnaderna prognostiseras öka med 6,5 mnkr jämfört med föregående år. Kostnads prognosen påverkas, utöver ökade lönekostnader till följd av årets lönerevision, främst av högre kostnader för räddningstjänst. Därtill tillkommer konsultkostnader avseende utredningen av Buagärde samt ökade licenskostnader. Avskrivningskostnaderna har också ökat till följd av nya aktiveringar, bland annat nya skrivare och nya datorer.

4.3 Resultat och prognos, per verksamhet

	Jan-aug 2026			Jan-aug 2025	Helår 2026			Helår 2025
	Utfall	Budg.	Avvik.	Utfall	Prog utfall	Budg.	Prog avvik.	Utfall
Kommunstyr. ordf	-2,1	-1,9	-0,2	-1,7	-3,0	-2,8	-0,2	-2,6
Kommunchef	-23,6	-23,1	-0,5	-22,1	-36,3	-35,1	-1,2	-33,7
Ekonomichef	-13,4	-14,8	1,4	-13,8	-22,7	-23,2	0,5	-20,8
HR-chef	-5,9	-8,3	2,4	-5,3	-11,7	-12,9	1,2	-9,4
Planchef	-5,0	-5,8	0,9	-5,5	-8,6	-9,0	0,5	-8,2
Totalt	-50,0	-54,0	4,1	-48,3	-82,3	-83,0	0,8	-74,7

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett helårsresultat +0,8 mnkr.

Kommunstyrelsens ordförande:

Under kommunstyrelsens ordförande budgeteras kostnader hänförliga till den politiska verksamheten, främst arvoden. Verksamheten prognostiserar ett budgetunderskott -0,2 mnkr för året. Arvodet överstiger det belopp som budgeten har baserats på.

Kommundirektörens avdelning:

Under kommundirektörens avdelning budgeteras flera av de kommunövergripande kostnaderna såsom lokaler, färdtjänst och kollektivtrafik. Kommundirektörens avdelning rymmer även kansli enheten med tillhörande kanslichef. Verksamheten prognostiserar ett budgetunderskott -1,2 mnkr för året.

Budgetunderskottet hänförs huvudsakligen till kostnader för utredningsarbetet avseende Buagärde 1:2 och 1:9. Kostnader för juridiskt stöd från Wesslau Advokatbyrå uppgår till 0,7 mnkr. Därutöver har ytterligare juridisk rådgivning beställts från Advokatfirman Glimstedt som stöd i kommunens fortsatta hantering av ärendet. Samtliga i nuläget kända

kostnader har beaktats i helårs prognosen, men viss osäkerhet kvarstår avseende den slutliga kostnadsnivån.

Även kostnader för färdtjänst bedöms vara förknippade med en osäkerhet, då kommunen endast i begränsad omfattning kan påverka kostnadsutvecklingen inom området.

Ekonomiavdelningen:

Under ekonomiavdelningen budgeteras kostnader för kommunens ekonomiadministration, upphandling, redovisningsenhet och IT-enhet.

Verksamheten prognostiserar ett budgetöverskott +0,5 mnkr för året.

Överskottet hänförs huvudsakligen till IT-enheten och förklaras främst av tillfälliga vakanser samt lägre kostnader för förbrukningsmaterial och övriga verksamhetskostnader.

HR-avdelningen:

Under HR-avdelningen budgeteras kostnader för kommunens HR-funktion, lönespecialister, fackliga kostnader, samt kostnader för reception.

HR-avdelningen prognostiserar ett överskott +1,2 mnkr för året. Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat, bland annat till följd av föräldrarelaterad frånvaro. En återbetalning om 0,2 mnkr har erhållits avseende dubbelfakturerad företagshälsovård. Kommunen köper HR- och lönetjänster från Tranemo kommun genom samverkan mellan kommunerna. Kostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat under året till följd av tillfälligt lägre resursbehov.

Viss osäkerhet kvarstår kring årets slutliga utfall eftersom kostnader för företagshälsovård, friskvårds bidrag och julgåvor fastställs först vid årsskiftet. Bedömningen i delåret är dock att avsatta medel kommer att nyttjas i sin helhet under året.

Plan och Exploatering:

Här redovisas kostnader för kommunens planarbete samt planerade

exploateringsprojekt. Vinst från försäljning av exploateringstomter kommer inte nämnden till godo enligt investerings riktlinjerna utan hamnar på finansförvaltningen. Även kostnader som hör till kommunens GIS-verksamhet ligger under enheten. Planverksamheten prognostiserar ett överskott +0,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på förskjutningar i planprojekt till följd av avsaknaden av ramavtal för arkitekttjänster tidigare under året. Arbetet har nu återupptagits och fortsätter under hösten samt 2027. Järnvägsprojektets tidplan styrs fortsatt av Trafikverkets process.

4.4 Prognoserna under året, samt eventuella åtgärder

	februari	april	augusti
Prognos för helårsresultatet	0,0	+0,5	+0,8

Den förbättrade prognosen förklaras huvudsakligen av tillfälliga vakanser av föräldrarelaterad frånvaro och ett tillfälligt lägre behov av köpta HR- och lönetjänster. Prognosen har även påverkats positivt av återbetalning av felaktigt debiterade företagshälsovårds kostnader från tidigare år.

4.5 Investeringar

Reinvesteringar

Projekt fullmäktige	Budget helår	Utfall ack. innev. år	Kvar	Prognos	Avvikelse
Reinvestering KS	-4 000	-3 207	-793	-4 000	0
Summa	-4 000	-3 207	-793	-4 000	0

Belopp redovisas i tkr

Investeringar

Projekt fullmäktige	Utfall årsack.	Budget helår	Utfall ack.innev. år	Kvar	Prognos	Avvikelse
Skola 7-9 - Bollebygdskolan	-5 596	-70 000	-3 486	-66 514	-13 000	-57 000
Fullstor idrottshall Töllsjö	-334	-20 000	-321	-19 679	-9 000	-11 000
Ny förskola Södra Fjällastorp	0	-4 000	0	-4 000	0	-4 000
Skolområdet i Olsfors	-4 410	0	0	0	0	0
Nytt kommunhus	0	-4 000	0	-4 000	-500	-3 500
Summa	-10 340	-98 000	-3 807	-94 193	-22 500	-75 500

Belopp redovisas i tkr

Skola 7-9

Nybyggnation av ny 7-9 ligger något efter jämfört med ursprungliga tidsplanen till följd av att projekteringen har dragit ut på tiden vilket gör relativt stor skillnad i utfallet under år 2026, i dagsläget görs dock bedömningen att tidsplanen kommer hållas. Bygglov är beviljad och entreprenör är upphandlad vilket innebär att prognosen numera bygger på anbudspriser istället för schablonberäkningar. I dagsläget görs bedömningen att budgeten kommer underskridas med ca 50 mnkr, men det finns en hel del riskmoment kvar som kommer minskas allteftersom projektet fortskrider. En tillkommande utgift för projektet är en tillfällig bro över Nolån för att förbättra säkerheten på området och underlätta byggtrafiken. Utgiften rymms inom beslutad budget.

Fullstor idrottshall Töllsjö

Projektet befinner sig just nu i projekteringsfasen, projektets budget beräknas hållas och byggnation är planerad att starta innan årsskiftet.

Nytt kommunhus, kontor för individ- och familjeomsorgen

Arbetet med projektet befinner sig i förstudiefasen. Kommunen har tecknat avtal omed en arkitektfirma och ett första uppstartsmöte har ägt rum. I dagsläget är budget avsatt för förstudie och projektering, kommunfullmäktige kommer ta ställning till totala kostnaden för projektet i ett senare skede när det finns en kalkyl.

Förskola och skolområdet Olsfors

Dessa projekt befinner sig under detaljplanearbete vilket innebär att de inte bedöms innebära några investeringsutgifter under året då kostnader för att ta fram detaljplan ska redovisas som driftskostnader.

5 Medarbetare

5.1 Personalstatistik

	Perioden innevarande år			Perioden föregående år		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	30	19	49	30	21	51
Andel tillsvidareanställda (%)	61 %	39 %	100 %	59 %	41 %	100 %
Antal visstidsanställda	1	1	2	2	0	2
Andel visstidsanställda (%)	50 %	50 %	100 %	100 %	0 %	100 %
Antal timavlönade (timmar)	154	85	239	106	0	106
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	0	19	19	7	12	18
Andel tillsvidare m. heltid (%)	93 %	100 %	96 %	90 %	100 %	94 %
Sjukfrånvaro (%)	2 %	1 %	1 %	2 %	1 %	2 %
Sjukfrånvaro mer än 60 dagar (%)	0 %	0 %	0 %	44 %	0 %	27 %
Sjukfrånvaro under 29 år (%)	3 %	0 %	2 %	0 %	5 %	2 %
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	1 %	1 %	1 %	3 %	1 %	2 %
Sjukfrånvaro över 50 år (%)	2 %	1 %	1 %	1 %	2 %	1 %

Jämfört med 2025 är det 2 färre medarbetare på Kommunstyrelseförvaltningen. Sjukfrånvaron ligger på en fortsatt låg nivå. Den låga sjukfrånvaron beror antagligen på att medarbetare i Kommunstyrelseförvaltningen har möjlighet till distansarbete vid lättare åkommor som gör att man fortfarande kan arbeta fast inte på plats på kontoret. Förvaltningens chefer arbetar aktivt med rehabilitering för att stödja medarbetarnas återgång i arbete efter sjukdom.

5.2 Kompetensförsörjning

Liksom många andra kommuner står Bollebygds kommun inför utmaningar inom kompetensförsörjningen. Tillgången på arbetskraft är generellt begränsad, vilket ställer ökade krav på kommunen som arbetsgivare att kontinuerligt arbeta för att vara attraktiv och erbjuda en god och hållbar arbetsmiljö.

Inom Kommunstyrelseförvaltningen märks utmaningarna framför allt genom ökade svårigheter att rekrytera medarbetare med rätt utbildning, kompetens och erfarenhet. Mot denna bakgrund blir arbetet med att behålla och utveckla befintliga medarbetare allt viktigare.

Som en del i detta arbete för förvaltningens chefer löpande dialog med medarbetarna om kompetensutveckling, utvecklingsbehov och framtida möjligheter inom ramen för Röda tråden-samtalen.

5.3 Mångfald och jämställdhet

Arbetet med mångfald och jämställdhet är integrerat i den ordinarie verksamheten och utgör en del av verksamhetsplaneringen genom förvaltningens årshjul. Frågor inom området lyfts regelbundet på arbetsplatsträffar och diskuteras i arbetsgrupperna. Som stöd i arbetet finns framtagna rutiner och stödmaterial. Under 2026 har arbetet med normmedvetenhet fortsatt.

5.4 Arbetsmiljö och hälsa

Genom dialog i Röda tråden-samtalen följer förvaltningens chefer regelbundet upp medarbetarnas hälsa och arbetsmiljö, både vid arbete på distans och på kontoret. Resultatet från medarbetarenkäten visar att medarbetarna inom Kommunstyrelseförvaltningen i hög grad upplever en god arbetsmiljö och att arbetet känns meningsfullt.

Många medarbetare inom förvaltningen har breda uppdrag med varierande arbetsuppgifter. Det kan periodvis innebära en upplevelse av splittrade

arbetsdagar och svårigheter att hinna med samtliga arbetsuppgifter. I dessa situationer förs en dialog mellan chef och medarbetare om prioriteringar och om vilka arbetsuppgifter som vid behov kan skjutas fram eller väljas bort. Syftet är att skapa en hållbar balans mellan de krav som ställs i arbetet och de resurser som finns tillgängliga.

6 Internkontroll

6.1 Nämndens internkontrollplan

Hacker/cyberattack

Inga lyckade hacker- eller cyberattacker har genomförts under året. Kommunstyrelsen arbetar intensivt och målinriktat med att säkerställa en så säker egen IT-drift som möjligt. Arbetet inriktas även mot att kravställa och följa upp externa leverantörer.

Kontinuitetsplanering

Kontinuitetsplaner är framtagna i samtliga förvaltningar. Områden/verksamheter som är sårbara är identifierade. Prioritet är att minska sårbarheten genom planering av resurser såväl personliga som materiella.

Avtalsföljsamhet

Avtalsuppföljning genomförs i samband med årsredovisningen.

Svårighet att rekrytera

Rekryteringsläget varierar mellan Kommunstyrelseförvaltningens olika avdelningar och påverkas av tillgången på kompetens inom respektive yrkesområde. Eftersom avdelningarna är relativt små och i flera fall består av enstaka specialistfunktioner kan rekryteringar innebära särskilda utmaningar. Det kan vara svårt att hitta kandidater som både har rätt kompetens och den yrkeserfarenhet som krävs för att kunna ta sig an uppdraget på ett hållbart och självständigt sätt.

Som ett sätt att möta kompetensbristen pågår ett samarbete med Tranemo kommun inom systemförvaltningen av lönesystemet. Bollebygds kommun köper för närvarande motsvarande 20 procent av en heltidstjänst inom systemförvaltning. Samarbetet bidrar till att säkerställa tillgången till

nödvändig specialistkompetens inom området.

6.2 Övriga delar i internkontrollen

Kontrollpunkter för dataskyddsarbetet

Arbetet med att stärka kommunens förmåga att uppfylla cybersäkerhetslagens intentioner har påbörjats och bedrivs enligt fastställd plan. Målsättningen är att säkerställa att kommunen har ändamålsenliga styrdokument, processer och arbetssätt som skapar förutsättningar för en säker och systematisk efterlevnad.

Ett policydokument för informations- och cybersäkerhet har tagit fram och beslutats om. Policyn tydliggör kommunens inriktning, övergripande mål samt ansvarsfördelning inom området och utgör grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet. Med policyn som utgångspunkt pågår ett arbete med att ta fram, revidera och harmonisera underliggande styrdokument i form av riktlinjer, rutiner och anvisningar. Syftet är att skapa en sammanhållen och ändamålsenlig styrning som ger verksamheterna ett tydligt stöd i det praktiska arbetet samt säkerställer att kommunen på ett systematiskt sätt kan uppfylla gällande och kommande krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet.

Arbetet omfattar bland annat styrdokument inom områden såsom incidenthantering, kontinuitetsplanering, leverantörsstyrning samt säkerhetsmedvetenhet. Genom att etablera en tydlig styrningsstruktur skapas förutsättningar för en säker efterlevnad, en ökad riskmedvetenhet och ett mer enhetligt arbetssätt i hela organisationen.

Inom området incidenthantering och incidentrapportering har ett arbete genomförts för att ta fram en kommungemensam rutin och process för hantering av informations- och cybersäkerhetsincidenter. Syftet är att säkerställa att incidenter upptäcks, rapporteras, hanteras och följs upp på ett enhetligt och systematiskt sätt samt att kommunen kan uppfylla de krav

som ställs i kommande lagstiftning. Formellt beslut kring rutinen beräknas fattas tidig höst 2026.

Genom införandet av en gemensam incidenthanteringsprocess stärks kommunens förmåga att snabbt upptäcka och hantera säkerhetshändelser, minska konsekvenserna av inträffade incidenter samt skapa förutsättningar för ett kontinuerligt lärande och förbättringsarbete inom informations- och cybersäkerhetsområdet.

Gällande säkerhet i leveranskedjan och tredjepartshantering har arbetet fortsatt med att stärka kommunens förmåga att säkerställa att externa leverantörer uppfyller ställda krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet. Eftersom en stor del av kommunens verksamhet är beroende av externa leverantörer och digitala tjänster är en strukturerad uppföljning av leverantörernas säkerhetsarbete av stor betydelse.

Under våren 2026 har kommunen infört ett stödsystem som ger verksamheterna ett förbättrat och mer enhetligt stöd i arbetet med leverantörsstyrning. Systemet möjliggör en systematisk dokumentation och uppföljning av de krav som ställs på leverantörerna utifrån gällande lagstiftning, interna styrdokument och avtalade säkerhetskrav.

Genom stödsystemet får förvaltningarna ett praktiskt verktyg för att på ett enkelt och strukturerat sätt följa upp leverantörernas efterlevnad av krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet. Detta skapar bättre förutsättningar för att identifiera eventuella brister, genomföra nödvändiga åtgärder samt säkerställa att leverantörerna upprätthåller en tillräcklig säkerhetsnivå över tid.

Verksamhetens systematiska brandskyddsarbete

Samtliga medarbetare på kommunstyrelseförvaltningen har genomgått brandskyddsutbildning. Det har genomförts utrymningsövning enligt plan i kommunhuset där merparten av kommunstyrelsens medarbetare har sina

arbetsplatser.

Brandskyddsansvarig går tillsammans med fastighetsenheten regelbundet en brandskydds rond och den årliga fysiska skyddsronden har genomförts av chefer i samverkan med huvudskyddsombud. Inga anmärkningar har framkommit vare sig vid skydds rond eller brandskydds ronderna.



§148

KS2026/209

Delårsrapport augusti 2026, kommunstyrelsen - information

Ärendet

Dagens sammanträde

Ekonom Anna-Maria Olofsson redogör muntligt för delårsrapport 2026 för kommunstyrelsen. Närvarande ges tillfälle att ställa frågor. Ordföranden tackar för informationen och konstaterar att ärendet kommer kompletteras med material inför kommunstyrelsens behandling och beslut 2026-10-06.

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

8. Delårsrapport augusti 2026, Bollebygds kommun (kf fattar slutligt beslut) KS2026/185

**Tjänsteskrivelse**

2026-09-29

Karl Norlander | Redovisningschef

Dnr KS2026/185-2

0734-64 70 23 |

karl.norlander@bollebygd.se

Delårsrapport augusti 2026, Bollebygds kommun**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner delårsrapporten för Bollebygds kommun per augusti 2026.

Ärendet

Prognosen för helåret är ett överskott på 36,8 miljoner kronor, vilket är 14,2 miljoner kronor högre än det budgeterade resultatet. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett överskott mot budget på 6,0 miljoner kronor. Skatteintäkter och generella statsbidrag väntas bli 6,3 miljoner kronor lägre än budget. Kommuncentrala poster, inklusive finansnetto och pensionskostnader, prognostiseras ge ett överskott mot budget på 10,5 miljoner kronor. Den ofördelade budgeten på 4,0 miljoner kronor bedöms inte behöva tas i anspråk.

Prognosen innebär att båda de finansiella mål som kommunfullmäktige har antagit bedöms uppnås. Av kommunfullmäktiges sju verksamhetsmål bedöms sex uppnås vid årets slut.

Bedömning

Samtliga nämnder, med undantag för bygg- och miljönämnden, prognostiserar en budget i balans eller ett överskott. För Bygg och Miljönämnden beror underskottet på

en engångshändelse som inte bedöms påverka möjligheten att hålla budget nästkommande år.

I Bollebygds kommunkoncern ingår, utöver kommunen, Stiftelsen Bollebygds Hyresbostäder. Stiftelsen upprättar inte något delårsbokslut per augusti. Uppgifterna om stiftelsens resultat och ekonomiska ställning i delårsrapporten baseras därför på bokslutet samt helårsprognos per juni. Eftersom uppgifterna inte avser samma redovisningsperiod som kommunens uppgifter finns en osäkerhet i bedömningen av kommunkoncernens resultat och ställning. Stiftelsens övergång till redovisning enligt K3 under 2026 har samtidigt förbättrat förutsättningarna för att till årsredovisningen sammanställa den kommunala koncernredovisningen i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Barnkonsekvensanalys

Delårsrapporten bedöms inte i sig medföra några direkta konsekvenser för barn.

Beslutsunderlag

Delårsrapport augusti 2026 för Bollebygds kommun.

Skickas till

Kommunfullmäktige

BOLLEBYGDS KOMMUN

Kommunstyrelseförvaltningen

**Tjänsteskrivelse**

2026-09-29

Monica Holmgren

Karl Norlander

Förvaltningschef

Redovisningschef

Delårsrapport augusti 2026, Bollebygds kommun

Innehåll

Sammanfattning	4
Förvaltningsberättelse	5
<i>Händelser av väsentlig betydelse</i>	<i>5</i>
<i>Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning</i>	<i>14</i>
<i>God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning</i>	<i>17</i>
<i>Väsentliga personalförhållanden</i>	<i>24</i>
<i>Personalstatistik</i>	<i>24</i>
<i>Förväntad utveckling</i>	<i>28</i>
Driftredovisning	31
<i>Budgetbeslut m.m. under året</i>	<i>31</i>
<i>Driftredovisning</i>	<i>33</i>
Investeringsredovisning	34
Finansiella rapporter	37
<i>Not 1 - Verksamhetens intäkter</i>	<i>41</i>
<i>Not 2 - Verksamhetens kostnader</i>	<i>41</i>
<i>Not 3 - Av- och nedskrivningar</i>	<i>42</i>
<i>Not 4 - Skatteintäkter</i>	<i>42</i>
<i>Not 5 - Generella statsbidrag och utjämning</i>	<i>42</i>
<i>Not 6 - Finansiella intäkter</i>	<i>42</i>
<i>Not 7 - Finansiella kostnader</i>	<i>43</i>
<i>Not 8 - Immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>43</i>
<i>Not 9 - Mark, byggnader, tekniska anläggningar</i>	<i>44</i>
<i>Not 10 - Maskiner och inventarier</i>	<i>45</i>
<i>Not 11 - Finansiella anläggningstillgångar</i>	<i>45</i>
<i>Not 12 - Förråd, lager och exploateringsfastigheter</i>	<i>46</i>
<i>Not 13 - Fordringar</i>	<i>46</i>
<i>Not 14 - Kassa och bank</i>	<i>46</i>
<i>Not 15 - Eget kapital</i>	<i>47</i>
<i>Not 16 - Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>	<i>47</i>
<i>Not 17 - Andra avsättningar</i>	<i>47</i>
<i>Not 18 - Långfristiga skulder</i>	<i>48</i>
<i>Not 19 - Kortfristiga skulder</i>	<i>48</i>
<i>Not 20 - Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna</i>	<i>49</i>

Not 21 - Övriga ansvarsförbindelser	50
Not 22 - Leasingåtaganden	50
Måluppföljning	52
Revisorernas bedömning av delårsrapport	56

Sammanfattning

- Det ekonomiska resultatet till och med augusti är 42,0 miljoner kronor, prognosen för helåret är 36,8 miljoner kronor.
- Nämnderna visar ett sammanlagt överskott mot budget på 9,6 miljoner kronor till och med augusti, prognosen för helåret är ett överskott mot budget på 6,0 miljoner kronor.
- Skatteintäkterna och generella statsbidrag utvecklas svagare än förväntat och prognosticeras till ett underskott på -6,3 miljoner kronor jämfört med budget.
- Den ofördelade budgeten beräknas inte att nyttjas i dagsläget vilket stärker det prognosticerade resultatet med 4,0 miljoner kronor.
- Prognosen innebär att nettokostnaderna kommer att öka med 5,1 procent jämfört med föregående år, samtidigt prognosticeras skatteintäkterna och de generella statsbidragen att öka med 3,8 procent. Kostnadsutvecklingen är således högre än skatteutvecklingen.
- Av sju verksamhetsmål och två finansiella mål satta av kommunfullmäktige bedöms att sex verksamhetsmål och båda finansiella målen kommer att uppnås.

Delårsrapporten är kommunstyrelsens rapport till kommunfullmäktige för perioden januari-augusti.

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

Utbildningsnämnden

Det minskade barnunderlaget har under våren medfört behov av att anpassa förskolans organisation. Ekdalens förskola stängdes inför sommarperioden och ledningsorganisationen effektiviserades genom att antalet rektorer minskades. Rektorsområdena fördelades därefter om mellan kvarvarande rektorer.

Från och med årsskiftet ingår familjecentralen i utbildningsnämndens ansvarsområde. Familjecentralen är en samverkansverksamhet mellan Bollebygds kommun och Västra Götalandsregionen (Närhälsan), där resurser från utbildningsförvaltningen, socialförvaltningen, barnavårdscentralen och mödrahälsovården samordnas för att ge tidiga och samordnade insatser till barn och familjer.

Inför vårterminen förändrades även ledningsorganisationen för Töllsjöskolan och anpassad grundskola. Rektorsansvaret för Töllsjöskolan övertogs av rektor för anpassad grundskola, som även är chef för den centrala elevhälsan. Samtidigt fick biträdande rektor inom anpassad grundskola ett utökat ansvar för den dagliga ledningen.

Under våren genomförde Skolinspektionen en tematisk kvalitetsgranskning av Bollebygds skolan 7–9 med fokus på skolans arbete för ett positivt skolklimat. Granskningen visade styrkor i form av ett varmt och stödjande vuxenledarskap samt närvarande och lyhörd personal. Samtidigt identifierades utvecklingsområden avseende elevernas delaktighet i arbetet för ett positivt skolklimat samt behov av ökad samsyn och gemensam kompetens bland personalen. Skolan arbetar vidare med de identifierade utvecklingsområdena och ska redovisa vidtagna åtgärder till Skolinspektionen under hösten 2026.

Prestationer för Utbildningsnämnden 2026	Utfall snitt 2026	Budget 2026	Skillnad budget	Utfall 2025	Skillnad mellan åren
Antal barn i förskola (folkbokförda i Bollebygd)	491	515	-24	521	-30
- varav köpt verksamhet	35	38	-3	32	3
- såld verksamhet	3	1	2	5	-2
Antal elever i fritidshem (folkbokförda i Bollebygd)	483	520,5	-37,5	471	12
- varav köpt verksamhet	103	103	0	102	1
- såld verksamhet	8	7	1	8	0
Antal elever i förskoleklass (folkbokförda i Bollebygd)	123	123	0	121	2
- varav köpt verksamhet	27	26	1	23	4
- såld verksamhet	2	1	1	2	0
Antal elever i grundskola år 1-9* (folkbokförda i Bollebygd)	1136	1158	-22	1165	-29
- varav köpt verksamhet	174	184	-10	188	-14
- såld verksamhet	17	20,5	-3,5	19	-2
Anpassad grundskola	12,8	22	-9,2	17	-4,2
-varav omvänt integrerade anpassad grund	0,4	0	0,4	0,5	-0,1
Under utredning (volymbuffert)	3,5	3,5	0	2	1,5
- varav köpt verksamhet	1	1	0	2	-1
- såld verksamhet	0,7	0	0,7	0	0,7
Fritids anpassad grundskola	5,6	3,5	2,1	6,1	-0,5
Under utredning (volymbuffert)	2	2	0	0	0
Varav köpt	0	0	0	1,5	-1,5
- såld verksamhet	0,5	0	0,5	0	0,5
Antal elever i gymnasiet (folkbokförda i Bollebygd)	378	401	-23	367	11
- varav i egen regi	13	12	1	13	0
- såld verksamhet	0	0	0	0	0
Anpassad gymnasieskola	7	7	0	4,8	2,2

I tabellen ovan redovisas i tur och ordning prognostiserade prestationer i snitt för helåret, budgeterat för helåret och mellanskillnaden mellan. Utfallet 2025 och skillnaden i utfall mellan åren.

Tabellen visar minskade volymer för förskola, fritidshem och grundskola vilket har krävt och kommer att kräva snabba anpassningar inom verksamheterna för att följa budget. Det är också rimligt att verksamheterna prognostiserar överskott med mindre elevvolymen än budgeterat.

Även om antalet elever i gymnasiet är lägre än budgeterat prognostiserar verksamheten ett underskott.

Socialnämnden

Genomlysning av Bollegårdens demensboende

Under hösten 2025 och våren 2026 uppmärksammades brister i omsorgen vid Bollegårdens demensboende. Förvaltningsledningen beslutade därför i februari 2026 att genomföra en genomlysning av verksamheten.

Genomlysningen sammanställdes i en rapport som låg till grund för en handlingsplan, vilken fastställdes av socialnämnden den 15 juni 2026.

Handlingsplanen omfattar bland annat kompetensutveckling för att säkerställa en trygg och säker vård, arbete med organisationskultur och gemensamma arbetssätt samt förbättrad hantering av synpunkter och klagomål enligt gällande rutiner.

Arbetet med att genomföra handlingsplanen pågår och kommer att följas upp löpande av socialnämnden. De identifierade bristerna avspeglas även i en markant ökning av antalet Lex Sarah-rapporter och andra rapporterade avvikelser jämfört med motsvarande period föregående år.

Ny socialtjänstlag

Den nya socialtjänstlagen trädde i kraft den 1 juli 2025. Syftet med lagstiftningen är att socialtjänsten ska vara mer förebyggande, jämställd, tillgänglig och kunskapsbaserad.

Omställningen till den nya lagstiftningen kommer att påverka socialnämndens verksamhet under de kommande åren och ställer krav på ett långsiktigt utvecklingsarbete i nära samverkan med kommunens övriga verksamheter och invånare.

Aktivitetskrav inom försörjningsstöd

Den 1 juli 2026 infördes nya regler om aktivitetskrav för personer som har uppburit försörjningsstöd under minst tre månader i följd. Förvaltningen planerar att möta de nya kraven bland annat genom etableringen av ett centrallager. Arbetet med införandet har pågått sedan våren 2026 och fortsätter under hösten 2026 samt under 2027.

Språkrav inom äldreomsorgen

Den 1 juli 2026 infördes språkrav inom äldreomsorgen. Kravet innebär att socialnämnden ska verka för att personal som utför insatser inom äldreomsorgen har tillräckliga kunskaper i svenska för att kunna utföra arbetsuppgifterna på ett kvalitativt och säkert sätt.

Som en följd av de nya reglerna behöver verksamheten kartlägga personalens språkliga kompetens och vid behov vidta åtgärder för att stärka språkförmågan.

Nytt hälso- och sjukvårdsavtal

SRO, som är ett politiskt samrådsorgan mellan Västra Götalandsregionen och länets 49 kommuner genom de fyra kommunalförbunden, ställde den 1 september 2025 sig bakom ett slutförslag till ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal med tillhörande överenskommelser.

Samtliga 49 kommuner har därefter antagit avtalet, som träder i kraft den 1 januari 2027 och kommer att reglera den framtida samverkan mellan kommunerna och regionen inom hälso- och sjukvårdsområdet.

Äldreomsorgen

Insatser äldreomsorg	Utfall jan-aug 2026	Utfall jan-aug 2025	Utfall jan-aug 2024
Procentuell beläggning demens, snitt	93%	95%	96%
Procentuell beläggning somatik, snitt	93%	87%	99%
Procentuell beläggning korttid, snitt	93%	72%	103%
Antal vårdtagare med beslut om hemtjänst, snitt	149	134	127

Under 2026 har antalet beslut om särskilt boende ökat. Trots stigande efterfrågan har det inte uppstått någon kö och samtliga beslut har kunnat verkställas inom lagstadgad tid.

För att möta det ökade behovet av demensplatser har platser på somatiska enheter tillfälligt nyttjats. De enskilda har därefter flyttats till avsedd demensenhet när lämplig lägenhet blivit tillgänglig.

Beläggningsgraden inom korttidsverksamheten har i perioder överstigit 100 procent, med störst efterfrågan under vår- och sommarmånaderna. För att kunna tillgodose behoven har platser nyttjats tillfälligt på såväl somatiska enheter som demensenheter. Det har medfört behov av en tillfällig förstärkning av bemanningen. Efterfrågan på korttidsplatser har varit hög i hela Sjuhäradssområdet. Samtidigt har verksamheten periodvis haft tillgång till lediga platser inom särskilt boende, vilket möjliggjort försäljning av totalt 25 vårddygn till Borås Stad under perioden.

Antalet brukare med hemtjänstinsatser har fortsatt att öka inom samtliga åldersgrupper. Den mest påtagliga ökningen återfinns bland personer över 80 år, vilket ligger i linje med kommunens demografiska utveckling. Utöver den demografiska förändringen bedöms omställningen till god och nära vård bidra till utvecklingen. Utskrivning från slutenvården sker i ett tidigare skede än tidigare, vilket medför att fler individer har mer omfattande vård- och omsorgsbehov i ordinärt boende och därmed ett ökat behov av hemtjänstinsatser.

Funktionsnedsättning

Insatser funktionsstöd	Utfall jan-aug 2026	Utfall jan-aug 2025
Grupp- och servicebostad LSS, egen regi	25	21
Grupp- och servicebostad LSS, extern regi	2	5
Övrig placering enl. LSS (skola/internat-barn)	1	2
Daglig verksamhet, egen regi	32	28
Daglig verksamhet, extern regi	2	6

Under hösten 2025 öppnades en ny gruppboende, vilket har möjliggjort att personer som tidigare varit externt placerade kunnat erbjudas boende inom kommunen. Gruppboendet är ännu inte fullbelagd, men den samlade beläggningen inom verksamhetsområdet är god. För närvarande finns ett fåtal lediga platser i gruppboendena medan serviceboendena är fullt belagda.

Under hösten planeras interna omflyttningar för att säkerställa ett effektivt nyttjande av befintliga boendeplatser. Målsättningen är att uppnå full beläggning i gruppboendena och samtidigt skapa bättre förutsättningar för att möta stödbehoven hos de boende i serviceboendena.

Antal brukare med insatsen daglig verksamhet har varit stabil under de senaste

åren. En del av insatserna verkställs idag genom externa utförare. I takt med att brukare återvänder till kommunen från externa placeringar kommer daglig verksamhet att erbjudas i kommunens egen regi, vilket kommer öka antalet platser på hemmaplan.

Individ- och familjeomsorg

Insatser individ- och familjeomsorg	Utfall jan-aug 2026	Utfall jan-aug 2025
Ekonomiskt bistånd, antal hushåll snitt/månad	43	38
Placeringar vuxna missbruk (HVB+LVM) antal dagar	268	137
Placeringar BoU, HVB, antal dagar	251	0
Aktualiseringar totalt barn /unga, vuxen	1 176	1 118

Ekonomiskt bistånd

Antalet hushåll med försörjningsstöd har ökat något jämfört med samma period föregående år. Utvecklingen bedöms främst bero på att massflyktingdirektivet möjliggjort för vissa nyanlända att folkbokföra sig, vilket ger rätt att ansöka om försörjningsstöd och andra välfärdsinsatser.

Placeringar

Socialförvaltningen har inte haft några placeringar kopplade till missbruk under 2026. De 268 dagarna utgör bistånd till boende där annat boende inte var möjligt.

Under perioden har tre placeringar inom barn- och ungdomsvården genomförts, jämfört med inga placeringar under motsvarande period föregående år. Detta förklarar ökningen av antalet vård dygn.

Aktualiseringar och utredningar

Antal aktualiseringar inom Myndighet Vuxen ligger på ungefär samma nivå som under samma period förra året. Inom Barn- och Unga har antalet aktualiseringar minskat något. En bidragande faktor kan vara satsningarna som gjorts på kommunens förebyggande arbete med både familjecentral, förebyggare och servicesamtal vilket gör att individer snabbare kan få stöd utan föregående behovsprövning.

Bygg- och miljönämnden

Under året har ett byte av förvaltningschef genomförts inom bygg- och miljöförvaltningen. Samtidigt har förvaltningen fortsatt arbetet med att säkerställa en stabil verksamhet och en rättssäker myndighetsutövning inom nämndens ansvarsområden.

Verksamheten har även påverkats av förändringar inom plan- och byggområdet. Nya bestämmelser i plan- och bygglagen samt förändrade byggregler har ställt krav på kompetensutveckling, anpassade arbetssätt och ökad samverkan med andra kommuner.

Inom miljöområdet har rekryteringsutmaningar medfört vakanta tjänster under delar av året. Förvaltningen har samtidigt arbetat med att upprätthålla tillsyns- och myndighetsuppdraget genom prioritering av resurser och planering av verksamheten.

Teknik- och servicenämnden

Under året har teknik- och servicenämndens verksamhet präglats av flera omfattande utvecklings- och omställningsarbeten. Under våren infördes fyrfackssystemet för permanent- och fritidsboenden i småhus. Införandet har genomförts enligt plan och medfört en kraftigt ökad utsortering av förpackningar. Arbetet med att ansluta flerbostadshus till det nya insamlingssystemet fortsätter.

Samtidigt har verksamheten påverkats av flera utmaningar inom den tekniska infrastrukturen. Stormen Dave orsakade skador på kommunala anläggningar, bland annat vid Råssa återvinningscentral, och inom VA-verksamheten har ett stort antal vattenläckor och driftstörningar krävt omfattande insatser under året.

Flera långsiktigt strategiska frågor har också hanterats under perioden. En lokaliseringstudie genomförs som underlag för placeringen av ett nytt avloppsreningsverk inom ramen för kommunfullmäktiges uppdrag att möjliggöra framtida avloppsrening i egen regi. Utredningen utgör ett viktigt steg i planeringen av kommunens framtida VA-försörjning.

Under året har även arbetet med att avveckla modulerna på Lokes väg slutförts genom försäljning efter genomförd auktion. Köparen ansvarar för återställning av området i enlighet med villkoren för försäljningen.

Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder (Bollebo)

Stiftelsen gör inget delårsbokslut och därmed tas inte heller någon sammanställd redovisning fram för koncernen per augusti. Stiftelsen har gjort en ekonomisk uppföljning vid halvårsskiftet. Den visade på ett resultat för perioden på 2,8 miljoner kronor som kan jämföras mot budgeterade -3,7 miljoner kronor. Prognosen var i juni att helåret kommer att landa på 0,1 miljoner kronor vilket är 3,5 miljoner kronor högre än budgeterade -3,6 miljoner kronor.

Under 2026 byter stiftelsen regelverk till K3 vilket medför lägre kostnader jämfört med det tidigare regelverket. Den positiva budgetavvikelsen kan till största delen förklaras av att budgeten för 2026 lades utifrån redovisningsregelverket K2 medan resultatet för året tas fram enligt K3-regelverket.

Väsentliga händelser som inträffat efter redovisningsperiodens slut

Inga händelser finns att rapportera.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Demografiska förändringar

Befolkningen har hittills under året ökat med 32 personer. Jämfört med sista juli förra året har befolkningen ökat med 14 personer, vilket motsvarar en ökning på 0,14 procent. Ökningen under året hämtar igen den minskning av invånare som helår 2025 uppvisade. I riket har befolkningsökningen varit 0,1 procent under året.

För budgetplanering är befolkningsutfallet första november intressant eftersom det ligger till grund för kommunens skatteintäkter och kostnadsutjämning näst kommande år. Jämfört med första november 2025 har befolkningen ökat med 0,3 procent vilket talar för att skatteintäkterna också kommer att öka något till följd av befolkningsutvecklingen. Dock ska påpekas att den absolut viktigaste delen för skatteintäkterna i riket är antalet arbetade timmar och den generella konjunkturen.

	2026	2025
Antal invånare början av året	9 784	9 802
Antal födda	50	48
Antal döda	-37	-30
Födelsenetto	13	18
Inflyttning	279	309
Utflyttning	-269	-331
Flyttnetto	10	-22
Invandring	25	27
Utvandring	-20	-25
Invandringsnetto	5	2
Övrig förändring	4	2
Antal invånare 31 juli	9 816	9 802
<i>Förändring under perioden</i>	<i>32</i>	<i>0</i>

Exploateringsområdet Bergadalen

Exploateringsprojektet är i allt väsentligt färdigställt. Den större kostnad som återstår avser ett slutligt slitlager på den nya vägen, vilket planeras att läggas när merparten av bostäderna i området har färdigställts.

Kommunens resultat och ekonomiska ställning kommer fortsatt att påverkas av försäljningen av de kvarvarande tomterna. Vid delårsrapporten hade 8 av de 14 färdigställda tomterna sålts. För två av de sålda tomterna återstår tillträde och slutbetalning, varför affärerna ännu inte är helt avslutade. De återstående tomterna planeras att säljas via mäklare till följd av att den kommunala tomtkön numera är avvecklad.

Om de kvarvarande tomterna kan säljas till nivåer som motsvarar tidigare genomförda försäljningar bedöms kommunen kunna redovisa en nettovinst på cirka 5 miljoner kronor efter avräkning av tomternas anskaffningskostnader. Vinsten kommer att påverka resultatet det år försäljningarna genomförs, medan kostnaden för investeringarna i gator och övrig infrastruktur fortsatt kommer att belasta resultatet genom årliga avskrivningar.

Inom området återstår även tre byggrätter som ännu inte har anvisats. Markanvisningen planeras att annonseras ut under september. När markanvisningsavtal kan tecknas kommer detta att påverka kommunens ekonomiska ställning. Om avtal kan ingås till de nivåer som en oberoende värderingsfirma bedömt, skulle kommunens resultat stärkas med cirka 5 miljoner kronor totalt för de tre byggrätterna. Tidpunkten för detta samt de slutliga försäljningspriserna påverkas av rådande bygg- och fastighetskonjunktur.

Det långsiktiga investeringsbehovet

I kommunens budget redovisas en långsiktig investeringsplan som omfattar planerade investeringar om cirka 1,1 miljarder kronor under den kommande tioårsperioden. I vilken omfattning och takt dessa investeringar genomförs kommer att ha stor betydelse för kommunens framtida ekonomiska ställning och resultat.

Under året har genomförandet av både den nya 7-9-skolan och den fullstora idrottshallen i Töllsjö påbörjats. För att finansiera dessa och framtida investeringar kommer kommunen successivt att behöva öka sin upplåning. Vid delårsrapporten saknar kommunen dock helt extern låneskuld, vilket innebär att det finns goda förutsättningar att finansiera de pågående investeringarna genom upplåning.

Investeringarna kommer samtidigt att medföra ökade kapitalkostnader i form av räntor och avskrivningar. Hur stor påverkan blir på kommunens framtida resultat beror bland annat på investeringarnas genomförandetakt, slutliga investeringskostnader och det framtida ränteläget.

Investeringarna innebär också att kostnaden per kvadratmeter verksamhetsyta kommer att öka. Samtidigt kan nya och mer ändamålsenliga lokaler skapa förutsättningar för effektivare verksamhet och minska behovet av mindre kostnadseffektiva lösningar, exempelvis tillfälliga moduler eller externa verksamhetslösningar. På längre sikt kan detta bidra till att motverka delar av de ökade kostnader som investeringarna medför.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Avstämning av mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige beslutade i budget för 2026 om två finansiella mål:

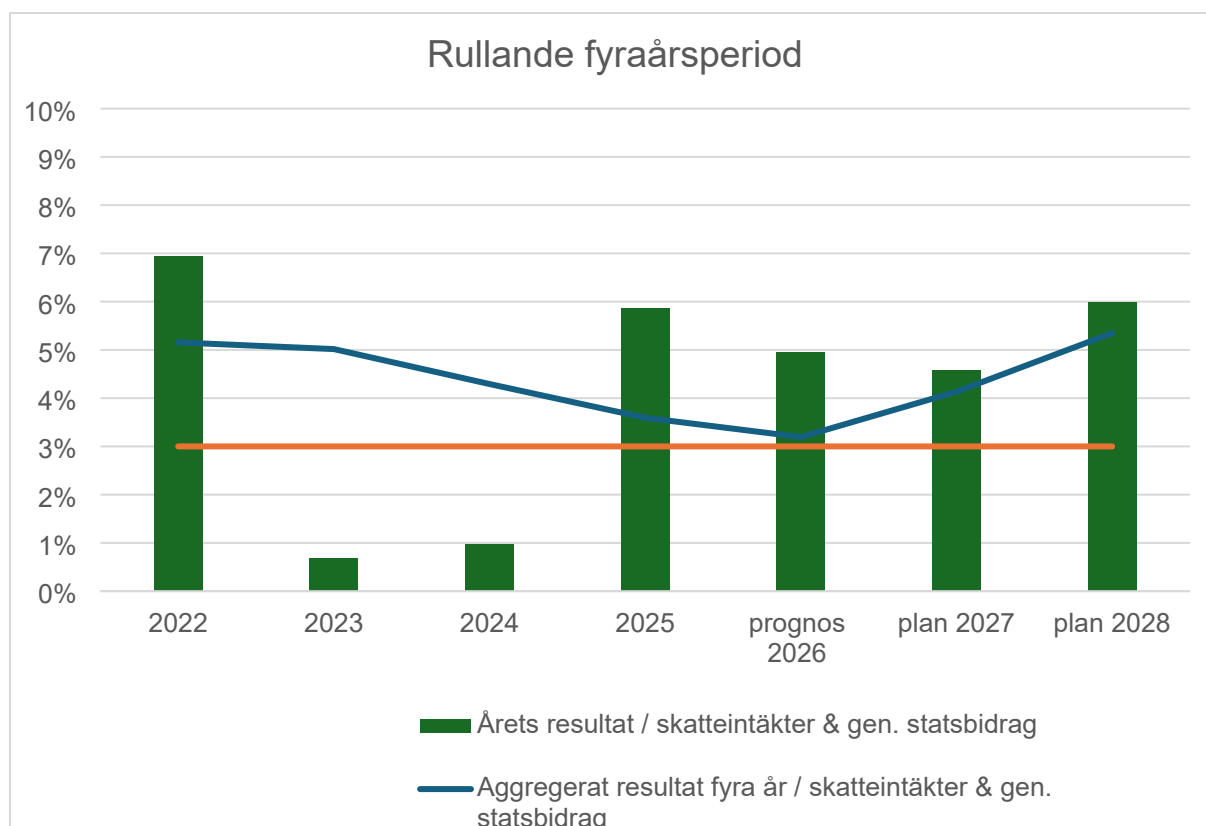
1. Det ekonomiska resultatet ska motsvara 3 % av skatteintäkter och generella statsbidrag för en rullande fyraårsperiod.

Kommunens prognosticerade resultat på 36,8 miljoner kronor innebär att årets resultat beräknas uppgå till 5,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Om utfallet i årsbokslutet ligger i nivå med prognosen kommer det sammanlagda resultatet för den rullande fyraårsperioden att motsvara 3,2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Prognosen är därmed att målet uppnås.

Att målet bedöms kunna uppnås beror på att årets prognosticerade resultat överstiger det budgeterade resultatet på 22,6 miljoner kronor. Om resultatet i stället hade motsvarat budget skulle nivån i det rullande fyraårsperspektivet uppgå till 2,7 procent.

Diagrammet visar den planerade resultatutvecklingen utifrån 2026 års budget. De planerade resultaten för 2027 och 2028 baserades på antagandet att 2026 års resultat skulle bli lägre än vad nuvarande prognos visar.

En utmaning med ett resultatmål som mäts över en rullande fyraårsperiod är att utfallet kan påverkas av större engångsposter under enskilda år, exempelvis nedskrivningar eller utrangeringar av tillgångar som tidigare redovisats felaktigt. Ett exempel är de extraordinära kostnader som redovisades 2023 till följd av felaktigheter i redovisningen under perioden 2019–2022. Dessa jämförelsestörande poster ingår även fortsättningsvis i beräkningen av resultatmålet eftersom de utgör en finansiell realitet som påverkar kommunens ekonomiska ställning över tid.



2. Över samma tid (rullande fyraårsperiod) ska minst 40 % av kommunens skattefinansierade investeringar och exploateringar finansieras med egna medel

Skattefinansierade investeringar och exploateringsintäkter prognosticeras till 51,8 miljoner kronor för helåret 2026. Summan av årets prognosticerade resultat, avskrivningar och nedskrivningar uppgår till 75,3 miljoner kronor.

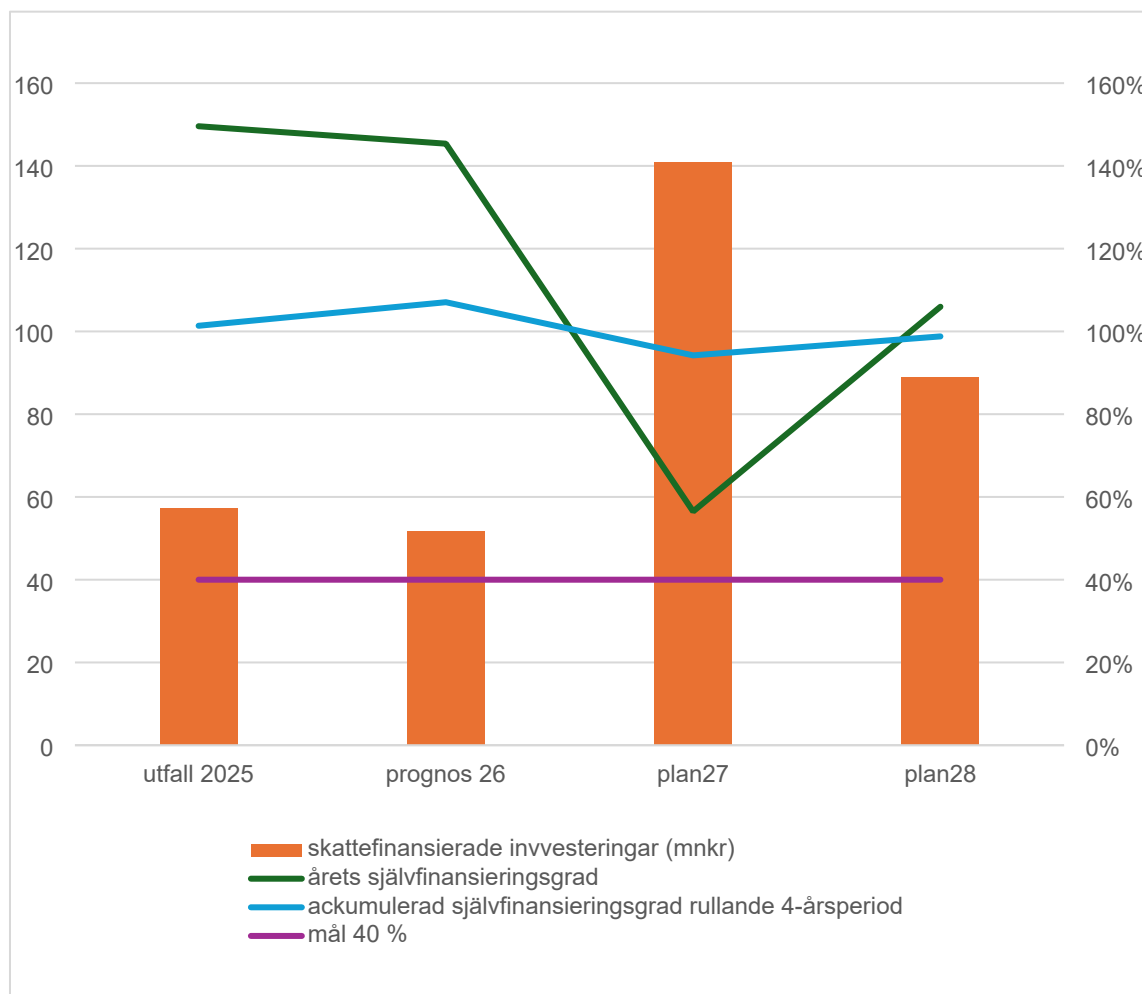
Självfinansieringsgraden blir då 145 procent för året och samtliga årets investeringsutgifter kan betalas utan att ta upp några lån.

Självfinansieringsgraden har varit hög de senaste fyra åren, vilket innebär att den ackumulerade självfinansieringsgraden för fyraårsperioden prognosticeras till 107 procent. Det överstiger målnivån om 40 procent med god marginal.

I diagrammet nedan visas planerade och pågående projekt samt reinvestering för planperioden 2027 och 2028. Utifrån dessa förutsättningar beräknas den ackumulerade självfinansieringsgraden uppgå till 94 procent 2027 och för 2028 skulle nivån vara 99 procent. För dessa år är det svårt att tolka resultatet

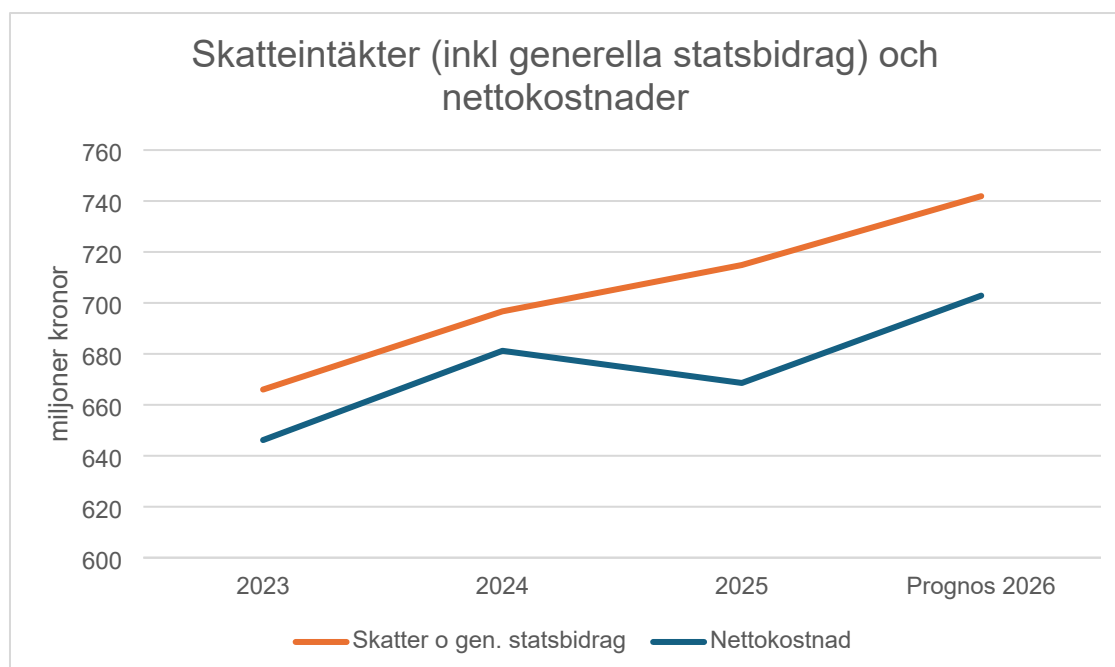
eftersom projekt från den långsiktiga investeringsplanen ännu inte har planerats för de åren.

Det finns utrymme för ytterligare investeringar om cirka 500 miljoner kronor under 2027 och 2028 och samtidigt uppnå en ackumulerad självfinansieringsgrad om 40 procent vid utgången av 2028.



Nettokostnadsutvecklingen

Verksamhetens nettokostnader prognosticeras öka från 669 miljoner kronor till 703 miljoner kronor, vilket motsvarar en ökning med 5,1 procent. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas under samma period öka från 715 miljoner kronor till 742 miljoner kronor, motsvarande 3,8 procent. Nettokostnaderna ökar därmed snabbare än intäkterna, vilket på sikt riskerar att minska kommunens ekonomiska handlingsutrymme.



Diagrammet visar utvecklingen av skatteintäkterna och de generella statsbidragen överst samt kommunens nettokostnader underst.

Personalkostnaderna

Lönekostnaderna för arbetad tid ökade med 8,8 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Ökningen förklaras dels av den avtalsenliga löneöversynen om 3 procent, dels av utbetalningar av engångskaraktär. Därutöver har verksamhetens personalbehov ökat till följd av ett nytt gruppboende samt högre beläggning inom äldreomsorgen.

Pensionskostnaderna prognostiseras öka med 1,5 miljoner kronor jämfört med föregående år. I relation till de kraftiga kostnadsökningar som noterats under de senaste åren är detta en begränsad ökning.

Enligt nuvarande prognos förväntas pensionskostnaderna ligga på en i huvudsak oförändrad nivå under de kommande två åren jämfört med 2026.

Övrigt kring intäkter och kostnader

Intäkterna uppgick till 89,5 miljoner kronor för perioden vilket är knappt en procent högre jämfört med perioden föregående år. Det är lägre intäkter för sålda tomter jämfört med föregående period men något högre intäkter på övriga verksamhetsområden.

Kostnaderna för köpt verksamhet minskade med 1,5 miljoner kronor, motsvarande 1,6 procent. Minskningen är en följd av att ett nytt gruppboende etablerats i egen regi, vilket har reducerat behovet av externa placeringar och köpta platser. Förändringen har samtidigt bidragit till ökade personalkostnader.

Kommunens pensionsförpliktelser

De totala pensionsförpliktelserna uppgick till 213,8 miljoner kronor, inklusive skatt, av denna utgjorde 87,2 miljoner kronor avsättningen i balansräkningen och resterande 126,6 miljoner kronor utgjorde ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen. Ansvarsförbindelsen minskar till följd av utbetalningar av pensioner som skett till högre grad än den kvarvarande förbindelsen har inflationsuppräknats. Avsättningen ökar till följd av förändring av basbeloppet samt att intjänad pension överstiger utbetalning. Redovisningen är i enlighet med lagstiftningen, den så kallade blandmodellen. Kommunen har inte tryggtat förpliktelserna genom försäkring eller stiftelse, samtliga är så kallade återlånade medel. Se vidare not 16 och 20.

I ansvarsförbindelsen finns 2,4 miljoner kronor upptagna som avser Bollebygds kommuns del från pensionsavsättning som tillhör Borås stad. Avsättningen rör 417 personer från tiden när Bollebygd tillhörde Borås. Bollebygd Kommun betalar 5,46 procent av pensionskostnaden för de här personerna.

Pensionsförpliktelse, kommunen	2026 aug	2025 aug	2024 aug
Avsättning inkl. särskild löneskatt	87,2	82,9	81,1
Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	126,6	130,8	136,4
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring eller stiftelse	0	0	0
Summa pensionsförpliktelser	213,8	213,8	217,5
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel*	0	0	0
Återlånade medel	213,8	213,8	217,5

Beloppen är i mnkr. *Inga specifikt öronmärkta medel finns.

Pågående tvister

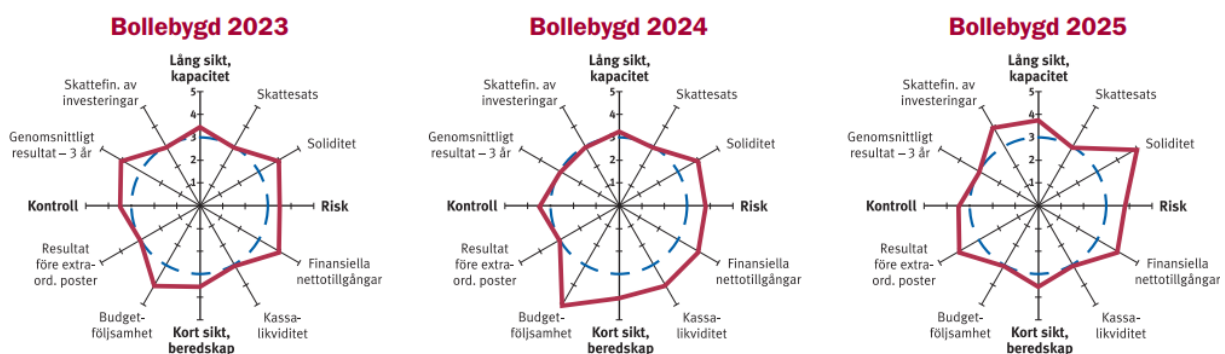
Efter att ett arrendeavtal avslutats har misstanke uppkommit om att marken på området kan vara förorenad. Om utredningen visar att efterbehandlingsåtgärder krävs finns en risk för framtida kostnader, men omfattning och ansvarsförhållanden är ännu inte klarlagda.

Balanskravsresultatet

Kommunen har inga negativa resultat att reglera. Utifrån prognos, +36,8 miljoner kronor, kommer inte det uppstå något negativt balanskrav vid årets utgång. Bollebygd hade 99,8 miljoner kronor i resultatutjämningsreserv vid årets ingång. Ingen ny reservering till resultatutjämningsreserven kan göras men reserven kan disponeras för att täcka underskott under en lågkonjunktur fram till och med 2033.

Utvärdering av god ekonomisk hushållning

I den så kallade R-K-modellen har kommunen jämförts utifrån ett antal ekonominyckeltal för de senaste tre åren, se nedan. Den visar att kommunen relativt sett har en god finansiell ställning jämfört med andra kommuner i Västsverige.



I koncernen Bollebygds kommun ingår förutom själva kommunen den kommunala bostadsstiftelsen Stiftelsen Bollebygds Hyresbostäder. Vid utgång av 2025 redovisade stiftelsen 54,8 miljoner kronor i eget kapital. Till följd av ändrade redovisningsprinciper, som bättre speglar kommunens redovisning väntas resultatet för stiftelsen vara positivt för året. En av de största riskerna för bostadsbolag med höga lån är ränteutvecklingen. Att inflationen avstannat och räntorna varit stabila minskar risken för bostadsstiftelsen.

I delårsrapporten bedöms båda de finansiella målen uppnås vid årets slut. Av kommunfullmäktiges sju verksamhetsmål prognosticeras sex uppnås. En mer utförlig redovisning av måluppfyllelsen återfinns i särskilt avsnitt längre fram i rapporten.

Enligt kommunens riktlinjer råder god ekonomisk hushållning när de finansiella målen uppnås och merparten av verksamhetsmålen är uppfyllda. Mot bakgrund av att båda de finansiella målen samt merparten av verksamhetsmålen bedöms uppnås, förväntas god ekonomisk hushållning råda vid årets utgång.

Väsentliga personalförhållanden

Personalstatistik

	Jan – aug 2026			Jan – jun 2025		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	538	145	683	560	151	711
Antal visstidsanställda	43	20	63	44	19	63
Antal timavlönade (timmar)	45800,07	23758,54	69558,61	24665	14042	38707
Övertid/fyllnad/mertid (timmar)	1334,07	861,62	2195,69	827	657	1484
Andel tillsvidareanställda m. heltid (%)	97,03	100	97,66	92,1	95,36	92,93
Sjukfrånvaro (%)	6,21 %	3,28 %	5,57 %	7,55	3,8	6,74
Sjukfrånvaro ≥ 60 dagar (%)	33,84 %	14,14 %	31,3 %	34,07	12,15	31,39
Sjukfrånvaro ≤ 29 år (%)	7,2 %	4,27 %	6,28 %	6,02	3,64	5,29
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	4,95 %	2,61 %	4,44 %	7,15	3,46	6,34
Sjukfrånvaro ≥ 50 år (%)	7,67 %	3,91 %	6,91 %	8,38	4,4	7,61

Delårsrapportens statistik baseras från och med denna tidpunkt januari-augusti till skillnad mot tidigare då delårsrapporten baserades på januari-juni. Detta kan påverka siffrorna och jämförelsen av dem.

För jämförelsen skall väljer vi dock att även redovisa samma tidsperiod januari - juni 2025 och januari – juni 2026. Vid jämförelsen framkommer att antalet anställda har sjunkit med 25 tillsvidareanställda 2026 jämfört med 2025.

Antalet visstidsanställda är lika mellan åren.

Antalet timmar genomförda av timavlönade medarbetare har ökat från 38706,67 timmar 2025 till 56275,94 timmar 2026. Det är en ökning med 17569,27 timmar.

Även uttaget av övertid/ mertid och fyllnadstid har ökat från 2025 till 2026.

Ökningen är från 1483, 16 timmar till 1726,33 timmar Vilket är en ökning med 243,17 timmar.

Sjukfrånvaron har under samma period 2026 och 2026 har sjunkit med 0,61 procentenheter från 6,74% 2025 till 6,13% 2026. Även den långa sjukfrånvaron har sjunkit från 31,39% 2025 till 30,28% 2026, vilket är en minskning med drygt en procentenhet.

Förvaltning	Jan-aug 2026	Jan-jun 2025
Kommunstyrelseförvaltningen	1,29	1,53
Teknik- och Serviceförvaltningen	4,83	5,29
Bygg- och miljöförvaltningen	8,29	6,73
Socialförvaltningen	7,03	8,81
Utbildningsförvaltningen	5,08	6,27
Totalt	5,57	6,74

Sjukfrånvaron per förvaltning 2025-2026

Kompetensförsörjning

Bollebygds kommun står, i likhet med många andra kommuner och arbetsgivare, inför utmaningar när det gäller kompetensförsörjning. Tillgången på arbetskraft är begränsad och samtidigt behöver den kompetens som finns på arbetsmarknaden motsvara verksamheternas behov. Utmaningarna berör flera yrkesgrupper och kommunens förvaltningar arbetar därför aktivt och långsiktigt med frågan.

Arbetet med kompetensförsörjning omfattar såväl insatser för att attrahera och rekrytera nya medarbetare som åtgärder för att utveckla och behålla befintlig kompetens. Inom ramen för Den röda tråden-samtalen för kommunens chefer en kontinuerlig dialog med medarbetarna om kompetensutveckling, utvecklingsbehov och framtida möjligheter. Syftet är att säkerställa att kommunen även framöver har den kompetens som krävs för att möta verksamheternas behov.

En väl fungerande introduktion är också en viktig del av kompetensförsörjningen. Förvaltningarna arbetar kontinuerligt med att utveckla introduktionen och skapa goda förutsättningar för nya medarbetare att komma in i sina uppdrag och verksamheten.

Mångfald och jämställdhet

Under 2026 har arbetet med att integrera jämställdhetsperspektivet i kommunens ordinarie verksamhet fortsatt. På individnivå sker arbetet bland annat i samband med medarbetaruppföljningar. På arbetsplatsnivå är jämställdhetsfrågorna en integrerad del av årshjulet för arbetsmiljö- och personalprocesser.

Årets lönekartläggning visar att skillnaden mellan kvinnors och mäns medianlön totalt sett har minskat jämfört med föregående kartläggning. Skillnaden uppgår

nu till 100 kronor till kvinnornas fördel, jämfört med 600 kronor vid föregående kartläggning. Utvecklingen visar att löneskillnaden har minskat och understryker vikten av att fortsatt säkerställa en saklig och könsneutral lönesättning.

Att kvinnornas medianlön fortfarande är något högre bedöms bland annat vara ett resultat av det långsiktiga och aktiva arbete som genomförts utifrån tidigare års handlingsplaner för jämställda löner. Jämställda och konkurrenskraftiga löner är samtidigt en viktig del i arbetet med att stärka kommunen som attraktiv arbetsgivare och utgör därför även fortsättningsvis en central del av kommunens lönestrategi.

Det strukturerade och långsiktiga arbetet har bidragit till att skillnaden mellan kvinnors och mäns medianlöner successivt har minskat. En viktig förutsättning för att kunna genomföra riktade åtgärder för jämställda löner är att det finns ekonomiskt utrymme i löneöversynen för strukturella lönesatsningar. När detta utrymme är begränsat minskar möjligheterna att genomföra sådana justeringar.

Arbetsmiljö och hälsa

Arbetet med arbetsmiljön omfattar såväl fysiska som organisatoriska och sociala aspekter och bedrivs kontinuerligt för samtliga medarbetare och chefer i förvaltningarna. Fokus ligger på att främja hälsa samt förebygga och motverka ohälsa. Det systematiska arbetsmiljöarbetet planeras, genomförs och följs upp med stöd av det framtagna årshjulet för arbetsmiljö- och personalprocesser.

Under våren genomfördes den årliga medarbetarenkäten. Resultatet visar en hög övergripande nöjdhet med arbetssituationen, en god stämning på arbetsplatserna samt ett stort förtroende för den närmaste chefens ledarskap. Medarbetarna upplever också i hög grad att deras arbete är meningsfullt och utvecklande.

Resultatet för Hållbart medarbetarengagemang (HME) uppgår till 84, vilket är en förbättring jämfört med föregående år då utfallet var 83. Resultatet är högt och ligger väsentligt över det sammanvägda resultatet för landets kommuner. Det kan ses som en indikation på att kommunens arbete med arbetsmiljö, hälsa och medarbetarengagemang utvecklas i en positiv riktning. Svarsfrekvensen i

medarbetarenkäten var 91 procent, vilket ger ett gott underlag för att bedöma organisationens styrkor och utvecklingsområden.

Medarbetarenkäten visar samtidigt att det finns områden där arbetet behöver utvecklas ytterligare. Ett sådant område är det förebyggande arbetet mot kränkande särbehandling, där det finns behov av fortsatt fokus och stärkta insatser.

Andelen medarbetare med tidsbegränsade anställningar är högre inom de befattningar som traditionellt är kvinnodominerade. Inom dessa verksamheter behöver arbetet därför fortsatt inriktas på att skapa goda och hållbara anställningsvillkor, bland annat genom att öka möjligheterna till heltidsarbete och tillsvidareanställningar.

En viktig förutsättning för en god arbetsmiljö är att medarbetarna ges möjlighet till delaktighet och inflytande över sin arbetssituation. Genom uppföljningsmodellen Den röda tråden förs regelbundna dialoger mellan chef och medarbetare om arbetssituationen, arbetsvardagen och förutsättningarna för att utföra uppdraget. Den röda tråden utgör därmed ett viktigt verktyg för chefer i arbetet med att planera, leda och utveckla verksamheten.

I dialogen inom Den röda tråden uppmärksammas också balansen mellan de krav som ställs i arbetet och de resurser som finns tillgängliga. För att skapa en långsiktigt hållbar arbetsmiljö behöver medarbetarna ha rimliga förutsättningar att utföra sitt arbete och det behöver finnas en balans mellan krav och resurser.

Krav är en naturlig del av arbetslivet och behöver inte i sig vara negativa. De kan vara stimulerande, bidra till utveckling och skapa mening i arbetet. Om kraven däremot under en längre tid överstiger de resurser som finns tillgängliga ökar risken för stress och ohälsa. Ett fortsatt fokus på balans mellan krav och resurser är därför en viktig del i det förebyggande och hälsofrämjande arbetsmiljöarbetet.

Förväntad utveckling

Kommunens resultat för perioden januari-augusti är ett överskott på 42,0 miljoner kronor. För helåret prognosticeras resultatet till 36,8 miljoner kronor, vilket är 5,3 miljoner kronor lägre än förra årets resultat och 14,2 miljoner kronor högre än budgeterat överskott på 22,6 miljoner kronor. Prognosen för den löpande verksamheten är ett överskott mot budget på 6,0 miljoner kronor.

I helårsprognosen redovisar samtliga nämnder antingen överskott eller resultat i nivå med budget, med undantag för bygg- och miljönämnden. Nämndens prognostiserade underskott förklaras av engångskostnader som uppstått i samband med förändringar i förvaltningsledningen.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott om 0,8 miljoner kronor för året. Överskottet förklaras främst av tillfälliga vakanser, föräldrarelaterad frånvaro samt lägre kostnader för köpta HR- och lönetjänster, förbrukningsmaterial och övrig verksamhet. Även planverksamheten redovisar ett överskott till följd av förskjutningar i planprojekt. Detta motverkas delvis av kostnader för juridiskt stöd och utredningsinsatser kopplade till Buagärde 1:2 och 1:9.

Nettokostnaderna prognostiseras öka med 10,2 procent jämfört med föregående år, främst till följd av löneöversynen, högre kostnader för räddningstjänst, ökade licenskostnader samt högre avskrivningar.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden prognostiserar ett överskott om 2,3 miljoner kronor, motsvarande 0,6 procent av budgetramen. Nettokostnaderna beräknas öka med 4,0 procent jämfört med föregående år, främst till följd av ökade kostnader för köpt verksamhet samt högre personalkostnader till följd av löneöversynen.

Överskottet hänförs främst till förskole- och grundskoleverksamheten. För förskolan förklaras överskottet av lägre personalkostnader efter avvecklingen av Ekdalen samt ett positivt utfall för köpta och sålda platser. Grundskolan redovisar ett överskott till följd av ökade statsbidrag och lägre personalkostnader. Även anpassad grundskola prognostiserar ett mindre överskott.

Gymnasieskolan prognostiserar samtidigt ett underskott om 1,8 miljoner kronor, främst till följd av fler elever i köpta gymnasieplatser än tidigare beräknat. Föreningsstöd och kulturverksamhet samt anpassat gymnasium prognostiserar mindre underskott medan övriga verksamheter bedöms redovisa resultat i nivå med budget.

Socialnämnden

Socialnämnden prognostiserar ett överskott om 3,2 miljoner kronor för året, vilket är en försämring jämfört med tidigare prognoser. Försämringen förklaras främst av högre personalkostnader inom äldreomsorgen till följd av ökad beläggning på särskilt boende och korttidsenheten samt ett ökat antal brukare och större vårdbehov inom hemtjänsten.

Inom funktionsstöd påverkas resultatet även av en engångskostnad kopplad till personalomställning. Samtidigt bidrar vakanser inom förvaltningens övergripande verksamhet positivt till resultatet.

Bygg och Miljönämnden

Bygg- och miljönämnden prognostiserar ett underskott om -3,1 miljoner kronor för året. Avvikelsen förklaras av en engångskostnad kopplad till förändringar i förvaltningsledningen. Verksamheten bedöms i övrigt utvecklas inom budgetram och skulle exklusive engångsposten redovisa ett överskott. Under året har även ett tidigare osäkert LONA-bidrag kunnat intäktsföras efter att projektet avslutats och någon återbetalningsskyldighet inte längre bedöms föreligga.

Teknik- och Servicenämnden

Teknik- och servicenämnden prognostiserar ett överskott om 3,0 miljoner kronor för året. Avvikelsen förklaras främst av högre intäkter inom avfallsverksamheten till följd av ökade ersättningar från Naturvårdsverket samt lägre konsult-, personal- och verksamhetskostnader inom förvaltningen. Samtidigt prognostiseras underskott inom VA- och gatuverksamheten till följd av ökade drift-, underhålls- och kapitalkostnader.

En del av det prognostiserade överskottet avser taxefinansierad avfallsverksamhet. I enlighet med självkostnadsprincipen kan sådana överskott inte användas för att finansiera annan kommunal verksamhet utan ska över tid komma avgiftskollektivet tillgodo.

Övriga poster

Den ofördelade budgeten på 4,0 miljoner kronor har inte utnyttjats under året och prognosen är att den inte kommer att användas.

Finansförvaltningen prognosticerar överskott om tio miljoner kronor till följd av lägre kapitalkostnader än budgeterat samt ett positivt räntenetto.

Kommunfullmäktiges budget medgav större tekniska justeringar till följd av ökade kapitalkostnader än vad som sedan visade sig behövas. Räntenettet är positivt eftersom kommunen för närvarande saknar extern upplåning. När de större investeringsprojekten går in i mer kapitalintensiva skeden förväntas kommunen successivt behöva återuppta upplåning.

Skatteintäkterna och generella statsbidrag prognostiseras bli 6,3 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avvikelsen förklaras av en svagare skatteunderlagsutveckling än vad som antogs när budgeten fastställdes.

Driftredovisning

Budgetbeslut m.m. under året

Kommunens budget, nettokostnader (mnkr)	KF beslut	KF feb	Justering	teknisk komp	Lönekomp	KF sep	Aktuell ram
<i>Budget per nämnd:</i>							
Kommunfullmäktige	1,6						1,6
Revisionsnämnden	1,1						1,1
Valnämnden	0,5						0,5
Överförmyndare	0,8						0,8
Kommunstyrelsen	81,7	0,075		-0,1	0,9	0,5	83,0
Utbildningsnämnden	348,3		1,1	0,5	4,9		354,7
Socialnämnden	231,7		-1,1	0,7	3,6		234,9
Byggnads- & Miljönämnden	12,4				0,3		12,7
Teknik- och servicenämnden	26,4			0,6	0,3		27,3
Summa nämnder	704,5	0,075		1,7	9,9	0,5	716,7
<i>Budget övrigt:</i>							
Ofördelad budget	4						4
Lönerörelse	9,9				-9,9		0
Pensioner och räntenetto mm	6,6			-1,7			4,9
Summa finansförvaltningen	20,5			-1,7	-9,9		8,9
Skatteintäkter och generella statsbidrag	-748,2						-748,2
Resultatet	23,2	-0,075				-0,5	22,6

Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 19 februari beslutades att kommunen skulle bidra med högst 75 tusen kronor till externa aktörer som anordnar ett festligt evenemang. Fullmäktige beslutade samtidigt att finansieringen skulle ske genom kommunens resultat. Kommunstyrelsens budgetram utökades därför med 75 tusen kronor medan det budgeterade resultatet minskades med motsvarande belopp.

Posten *Justering* avser en ramväxling till följd av att familjecentralens verksamhet har överförts från socialnämnden till utbildningsnämnden.

I enlighet med kommunfullmäktiges budgetbeslut har ekonomiavdelningen genomfört tekniska budgetjusteringar till följd av förändrad ansvarsfördelning för internhyra, justerad internränta och förändrade kapitalkostnader. De tekniska justeringarna uppgår sammantaget till 1,7 miljoner kronor. Eftersom merparten av ökningen avser internränta har finansförvaltningens budgetram minskats i motsvarande omfattning, då de ökade internränteutäkterna beräknas finansiera förändringen. Även ökade kapitalkostnader till följd av investeringar som ursprungligen budgeterats inom finansförvaltningen har fördelats ut till de nämnder som belastas av kostnaderna.

De budgetmedel som avsatts för att finansiera löneöversynen 2026 har fördelats till nämnderna. Nämnder som nyttjar intern service i form av lokalvård och kostenhet har fått utökade budgetramar för att kompensera för löneökningar inom dessa verksamheter. Motsvarande kostnadsökning har därefter reglerats genom interndebitering.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde den 24 september beslutades att tillföra kommunstyrelsen 0,5 miljoner kronor för framtagande av detaljplan för Bollebygd Prästgård 1:5. Finansieringen skedde genom en motsvarande minskning av årets resultat.

Driftredovisning

	Delår jan-aug				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	<i>Utfall</i>	Utfall	Budget	Avvikelse	<i>Utfall</i>	Prognos	Budget	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-0,9	-1,1	-1,1	-0,1	-1,3	-1,6	-1,6	0,0
Revision	-0,5	-0,5	-0,7	0,2	-0,9	-1,1	-1,1	0,0
Valnämnd	0,0	-0,1	-0,3	0,2	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Överförmyndare	-0,7	-0,6	-0,5	-0,1	-0,8	-0,9	-0,8	-0,1
Kommunstyrelse	-48,3	-50,0	-54,0	4,1	-74,7	-82,3	-83,0	0,8
Utbildningsnämnden	-213,1	-221,7	-228,0	6,3	-334,8	-352,4	-354,7	2,3
Socialnämnden	-145,3	-150,3	-151,2	0,9	-222,7	-231,8	-234,9	3,2
Bygg och Miljönämnd	-6,4	-11,2	-8,0	-3,2	-9,8	-15,8	-12,7	-3,1
Teknik- och servicenämnden	-10,1	-15,6	-16,9	1,2	-23,7	-24,4	-27,3	3,0
Summa nämnder	-425,4	-451,1	-460,8	9,6	-668,9	-710,7	-716,7	6,0
Ofördelad budget	0,0	0,0	-2,7	2,7	0,0	0,0	-4,0	4,0
Avsättning lönerörelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsförvaltning	-11,5	-9,2	-8,1	-1,1	-15,0	-12,0	-12,1	0,1
Finansförvaltningen Räntor mm.	5,2	8,0	4,1	3,9	11,4	17,5	7,2	10,3
Summa ovan	-431,7	-452,3	-467,4	15,1	-672,4	-705,1	-725,6	20,5
Skatter & Gen. Statsbidrag	477,0	494,3	497,8	-3,5	714,3	741,9	748,2	-6,3
Årets resultat	45,2	42,0	30,5	11,5	41,9	36,8	22,6	14,2

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning	Budget KF	Utfall	Prognos	Avvikelse
Reinvestering				
Kommunstyrelsen	4,0	3,2	4,0	0,0
Socialnämnden	1,6	0,0	1,6	0,0
Utbildningsnämnden	1,3	0,3	1,3	0,0
Teknik och Servicenämnd	28,5	16,2	28,5	0,0
<i>Fastighet</i>	10,0	6,2	10,0	0,0
<i>Gata</i>	4,5	5,7	4,5	0,0
<i>Avfall/Park*</i>	1,0	1,1	1,0	0,0
<i>VA*</i>	13,0	5,7	13,0	0,0
Beslutade projekt				
iPads förtroendevalda	0,9	0,0	0,9	0,0
Skola 7-9 - Bollebygdskolan	70,0	3,5	13,0	57,0
Fullstor idrottshall Töllsjö	20,0	0,3	9,0	11,0
Ny förskola Södra Fjällastorp	4,0	0,0	0,0	4,0
Skolområdet i Olsfors	0,0	0,0	0,0	0,0
Nytt kommunhus	4,0	0,0	0,0	4,0
Krisberedskap	1,5	0,3	1,5	0,0
Reservledningspl. & reservkraft	6,5	0,1	3,5	3,0
Fyrfackskärl*	12,3	12,1	12,2	0,1
Belysning Gata	1,6	1,2	1,2	0,4
Laddstolpar	0,7	0,5	0,5	0,3
Solceller	0,4	0,4	0,4	0,0
Omklädningsrum Idrottshall	0,1	0,1	0,1	0,0
Processlösning VA*	1,8	-0,2	-0,2	2,0
Åsastugorna servicebyggnad*	4,8	0,0	0,0	4,8
Skogsbruk	0,8	0,1	0,8	0,0
Summa investeringar	164,8	38,1	78,8	86,0
Strategiska markinköp KS	25,0	0,0	0,0	25,0
Exploateringsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0
Total investeringsverksamhet	189,8	38,1	78,8	111,0

**Delvis eller helt avgifts- eller taxefinansierad verksamhet*

Investering taxekollektivet

Fyrfackskärl: Investeringen avser införande av fyrfackskärl för att uppfylla lagkrav om fastighetsnära insamling av förpackningar. På grund av ett lägre investeringsbehov omfördelades 0,8 mnkr till förmån för skogsinvesteringar efter nämndbeslut i teknik och servicenämnden.

Processlösning VA: Investeringen säkerställer att reningsverket uppfyller gällande miljökrav och kan upprätthålla driften fram till dess att en långsiktig lösning är på plats. Projektets kostnad har blivit lägre än budgeterat efter erhållen ersättning från leverantören för bristande prestanda i den installerade skruvpressen.

Investering skattekollektivet

Skola 7-9: Nybyggnation av ny 7-9 ligger något efter jämfört med ursprungliga tidsplanen till följd av att projekteringen har dragit ut på tiden vilket gör relativt stor skillnad i utfallet under år 2026, i dagsläget görs dock bedömningen att tidsplanen kommer hållas. Bygglov är beviljad och entreprenör är upphandlad vilket innebär att prognosen numera bygger på anbudspriser istället för schablonberäkningar. I dagsläget görs bedömningen att budgeten kommer underskridas med ca 50 mnkr från ursprungliga budgeten på 227 mnkr, men det finns en hel del riskmoment kvar som kommer minskas allteftersom projektet fortskrider. En tillkommande utgift för projektet är en tillfällig bro över Nolån för att förbättra säkerheten på området och underlätta byggtrafiken. Utgiften rymms inom beslutad budget.

Fullstor idrottshall Töllsjö: Projektet befinner sig just nu i projekteringsfasen, projektets totalbudget på 43 mnkr beräknas hållas och byggnation är planerad att starta innan årsskiftet.

Nytt kommunhus, kontor för individ- och familjeomsorgen: Arbetet med projektet befinner sig i förstudiefasen. Kommunen har tecknat avtal med en arkitektfirma och ett första uppstartsmöte har ägt rum. I dagsläget är budget avsatt för förstudie och projektering, kommunfullmäktige kommer ta ställning till totala kostnaden för projektet i ett senare skede när det finns en kalkyl.

Förskola och skolområdet Olsfors: Dessa projekt befinner sig under detaljplanearbete vilket innebär att de inte bedöms innebära några investeringsutgifter under året då kostnader för att ta fram detaljplan ska redovisas som driftskostnader.

Reservledningsplats och reservkraft: Projektet har försenats i avvaktan på godkännande från Vattenfall och bedöms därför inte slutföras under 2026. Kvarvarande investeringsmedel kommer att föreslås att överföras till 2027.

Belysning gata: För projektet avseende utbyte och komplettering av belysningsarmaturer överfördes 1,6 mnkr från tidigare år. Till följd av förseningar i projektering och upphandling bedöms utfallet för 2026 uppgå till 1,2 mnkr. Återstående arbeten och investeringsmedel föreslås överföras till 2027.

Laddstolpar: Investeringen avseende laddstolpar har genomförts i enlighet med identifierade behov och gällande lagkrav. Då ytterligare åtgärder inte bedöms vara aktuella i 2026 föreslås kvarvarande investeringsmedel överföras till kommande år.

Åsastugorna: Inga investeringar bedöms genomföras under 2026.

Skog: På grund av ett lägre investeringsbehov fyrfackskärl omfördelades 0,8 mnkr till skogsinvesteringar enligt nämndbeslut. Projektet bedöms genomföras inom ramen för beslutad investeringsbudget.

Finansiella rapporter

Resultaträkning

Belopp i miljoner kronor		Delårsutfall		Budget helår	Prognos		Utfall helår
					Utfall helår	Avvikelse helår	
	Not	25-aug	26-aug	2026	2026	2026	2025
Verksamhetens intäkter	1	88,8	89,5	122,5	138,5	16,1	142,1
Verksamhetens kostnader	2	-487,8	-514,6	-806,9	-802,9	4,0	-767,3
Avskrivningar	3	-28,3	-25,4	-38,4	-38,5	-0,1	-43,4
Verksamhetens nettokostnader		-427,3	-450,6	-722,9	-702,9	20,0	-668,6
Skatteintäkter	4	393,2	410,2	618,1	615,4	-2,7	589,2
Generella statsbidrag och utjämning	5	83,8	84,1	130,1	126,5	-3,6	125,7
Verksamhetens resultat		49,7	43,7	25,3	39,0	13,7	46,3
Finansiella intäkter	6	1,3	1,4	1,8	2,7	0,9	2,8
Finansiella kostnader	7	-5,7	-3,1	-4,5	-4,9	-0,4	-7,2
Resultat efter finansiella poster		45,2	42,0	22,6	36,8	14,2	41,9
Årets resultat		45,2	42,0	22,6	36,8	14,2	41,9

Balansräkning

Belopp i mnkr	Noter	dec-25	aug-26
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	8	4,1	3,7
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	9	598,3	598,4
Maskiner och inventarier	10	30,2	47,6
Finansiella anläggningstillgångar	11	9,0	9,5
Summa Anläggningstillgångar		641,7	659,3
Omsättningstillgångar			
Förråd, exploateringar	12	9,1	9,1
Fordringar	13	50,1	54,8
Kassa och bank	14	52,1	57,7
Summa Omsättningstillgångar		111,3	121,6
Summa Tillgångar		753,0	780,9
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	15	461,7	503,7
Varav årets resultat		41,9	42,0
Varav resultatutjämningsreserv		98,8	98,8
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	16	84,7	87,2
Andra avsättningar	17	9,3	9,3
Skulder			
Långfristiga skulder	18	91,7	67,7
Kortfristiga skulder	19	105,5	113,0
Summa Eget kapital, avsättningar och skulder		753,0	780,9

Panter och ansvarsförbindelser	Noter	dec-25	aug-26
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	20	129,9	126,6
Övriga ansvarsförbindelser	21	219,6	214,6
Leasingåtaganden	22	53,3	54,8
Summa Panter och ansvarsförbindelser		402,8	396,0

Noter

Redovisningsprinciper

Redovisningen har upprättats utifrån lag om kommunal bokföring och redovisning, kommunallagen, samt Rådet för kommunal redovisnings (RKR) rekommendationer. Om avsteg från detta är gjorda så anges det specifikt nedan. Ingen ändring av redovisningsprinciperna har skett sedan bokslutet 2025.

Intäkter och kostnader - Inkomster och utgifter är i allt väsentligt periodiserade till rätt period. En gräns på ett basbelopp gäller, inkomster eller utgifter över detta ska alltid periodiseras. Det förekommer att lägre belopp också periodiseras, i synnerhet hyror. Statsbidrag som inte är generella utan avser något visst projekt eller liknande, periodiseras alltid. Anslutningsavgifter avseende VA-verksamheten redovisas som verksamhetens intäkter och periodiseras på 50 år där innevarande år tar 10 % av intäkterna. Årets förändring av semesterlöneskuld, intjänad ferielön och övertid kostnadsbokförs över resultaträkningen. Den totala skulden redovisas som en kortfristig skuld i balansräkningen. Timlöner som intjänats i augusti men utbetalas i september är periodiserade och belastar resultatet för augusti. Internräntan lämnades oförändrad på 2,5 % för 2026 och är 0,25 procentenheter lägre än den som SKR tagit fram som exempel. Skatteavräkningen 2026 är periodiserad med 8/12-delar.

Jämförelsestörande poster – Inga poster har tagits upp som jämförelsestörande.

Aktivering - Investeringar som aktiveras har som princip haft ett anskaffningsvärde på över ett basbelopp (exkl. mervärdesskatt) och en livslängd på minst tre år.

Immateriella tillgångar - Samtliga immateriella tillgångar är förvärvade.

Komponentredovisning - Kommunen tillämpar komponentredovisning fr.o.m. 2015. Avskrivningstider är framtagna utifrån rekommendationer från RKR och branschen, dessutom har diskussioner förts med andra kommuner för att skapa likvärdighet. Byggnader har delats in i fem komponenter med avskrivningstider på mellan 15-80 år. Gator har mellan 2-5 komponenter beroende på typ.

Investeringar inom VA har redan haft karaktären av komponentredovisning eftersom de ingående delarna ofta är lätt identifierbara, men fem komponenter finns inom detta område. Några justeringar har inte skett på gamla investeringar. Flera av de gamla investeringarna i fastigheter har en avskrivningstid på 33 år.

Bedömningen är att en genomgång och uppdelning i komponenter skulle hamna i genomsnitt på ungefär samma avskrivningstid varför nyttan av att göra detta arbete inte överväger nedlagd arbetstid. Om någon befintlig fastighet genomgår större renovering så görs ny bedömning av berörda komponenter.

Sammanställd redovisning - Kommunkoncernen består av kommunen och Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder. I delårsrapporten finns inga sammanställda räkenskaper, vilket inte heller är ett krav enligt RKR R17. Dels så upprättar stiftelsen inget bokslut per augusti och dels är bedömningen att det ändå går att bilda sig en tillräcklig uppfattning kring koncernens ekonomi trots avsaknaden av sammanställda räkenskaper. Det finns ett separat avsnitt om stiftelsens prognos för året.

Internredovisningsprinciperna – Internredovisningen särskiljs genom motparterna. Köp och sälj förekommer inom bl.a. måltid, lokalvård och internhyrorna. Det är viktigt att få en rättvisande redovisning utifrån verksamhetsbegreppet, att t.ex. hyror för lokaler fördelas till rätt verksamhet så att statistiken i räkenskapssammandraget blir rättvisande. Prissättning sker utifrån självkostnad.

Not 1 - Verksamhetens intäkter	jan-aug -25	jan-aug -26
Försäljningsintäkter	5,5	7,1
Taxor och avgifter	37,8	37,3
Hyror och arrenden	7,2	5,4
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	25,6	29,4
Bidrag och gåvor från privata aktörer	0,0	0,1
Offentliga bidrag (investeringar)	0,1	0,1
EU-bidrag	0,8	0,2
Övriga bidrag	3,6	4,3
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	3,6	4,9
Intäkter från exploateringsverksamhet och tomträtter	3,7	0,3
Realisationsvinster på materiella och immateriella anläggningstillgångar	0,8	0,4
Övriga verksamhetsintäkter	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	88,8	89,5

Not 2 - Verksamhetens kostnader	jan-aug -25	jan-aug -26
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	-279,5	-303,7
Pensionskostnader	-27,5	-29,1
Lämnade bidrag	-13,4	-14,5
Köp av verksamhet	-93,5	-91,9
Lokal-och markhyror samt övriga fastighetskostnader	-19,5	-19,8
Inköp av material och varor	-12,8	-13,1
Inköp av tjänster	-29,7	-29,8
Realisationsförluster och utrangeringar	-0,1	-0,0
Anskaffningskostnad sålda exploateringsfastigheter	-0,7	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-11,3	-12,6
Summa verksamhetens kostnader	-487,8	-514,6

Not 3 - Av- och nedskrivningar	jan-aug -25	jan-aug -26
Avskrivning immateriella tillgångar	-1,0	-0,9
Avskrivning byggnader och anläggningar	-18,3	-19,6
Avskrivning maskiner och inventarier	-4,0	-4,9
Nedskrivning/återföring byggnader och anläggningar	-5,0	-0,0
Summa av- och nedskrivningar	-28,3	-25,4

Not 4 - Skatteintäkter	jan-aug -25	jan-aug -26
Preliminär kommunalskatt	394,9	415,3
Preliminär slutavräkning innevarande år	-1,4	-4,9
Slutavräkningsdifferens föregående år	-0,4	-0,1
Mellankommunal kostnadsutjämning	0,0	0,0
Övriga skatter	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	393,2	410,2

Not 5 - Generella statsbidrag och utjämning	jan-aug -25	jan-aug -26
Inkomstutjämning	56,8	54,2
Kostnadsutjämning	-3,7	-2,0
Regleringsbidrag/avgift	17,3	18,3
Kommunal fastighetsavgift	16,9	17,6
Bidrag/avgift för LSS-utjämning	-3,9	-4,2
Övriga bidrag i utjämningssystemet	0,0	0,0
Övriga generella bidrag från staten	0,4	0,2
Summa generella statsbidrag och utjämning	83,8	84,1

Not 6 - Finansiella intäkter	jan-aug -25	jan-aug -26
Utdelningar från koncernföretag	0,0	0,0
Utdelningar på aktier och andelar	0,1	0,8

Intäkter från finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Realiserad vinst på försäljning av finansiella instrument	0,2	0,0
Orealiserad värdestegring på finansiella instrument	0,0	0,0
Ränteintäkter	1,0	0,6
Borgensavgift	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0
Summa finansiella intäkter	1,3	1,4

Not 7 - Finansiella kostnader

jan-aug -25 jan-aug -26

Räntekostnader	-3,0	-1,9
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-2,7	-1,2
Kostnader från finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Förlust vid försäljning av finansiella instrument	0,0	0,0
Orealiserad värdeminskning finansiella instrument	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,0	-0,1
Summa finansiella kostnader	-5,7	-3,1

Not 8 - Immateriella anläggningstillgångarUB UB
251231 260831

Förvärvade immateriella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	10,4	15,7
Inköp	0,7	0,5
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	4,6	0,0
Utgående anskaffningsvärde	15,7	16,2
<i>varav pågående investeringar</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Ingående ack. avskrivningar	-5,5	-11,6
Utrangeringar	0,0	0,0
Överföringar	-4,6	0,0
Årets avskrivningar	-1,5	-0,9
Utgående ack. avskrivningar	-11,6	-12,5
Utgående redovisat värde	4,1	3,7

Not 9 - Mark, byggnader, tekniska anläggningar	UB 251231	UB 260831
Ingående anskaffningsvärde	953,1	1 002,7
Inköp	55,6	19,5
Försäljningar	0,0	12,5
Utrangeringar	4,0	0,1
Överföringar	1,9	0,6
Utgående anskaffningsvärde	1 002,7	1 010,2
<i>varav pågående investeringar</i>	<i>18,2</i>	<i>25,7</i>
Ingående ack. avskrivningar	371,4	397,2
Försäljningar	0,0	5,7
Utrangeringar	3,1	0,0
Överföringar	0,2	0,3
Årets avskrivningar	28,7	19,6
Utgående ack. avskrivningar	397,2	411,4
Ingående ack. nedskrivningar	0,0	7,2
Försäljningar	0,0	6,8
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar / återföringar	7,2	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	7,2	0,4
Utgående redovisat värde	598,3	598,4

Not 10 - Maskiner och inventarier	UB 251231	UB 260831
Ingående anskaffningsvärde	99,7	101,0
Inköp	11,0	22,6
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	7,5	1,0
Överföringar	2,2	0,6
Utgående anskaffningsvärde	101,0	122,0
<i>varav pågående investeringar</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Ingående ack. avskrivningar	77,0	70,8
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	7,4	1,0
Överföringar	4,5	0,3
Årets avskrivningar	5,8	4,9
Utgående ack. avskrivningar	70,8	74,4
Ingående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0
Årets nedskrivningar / återföringar	0,0	0,0
Utgående ack. nedskrivningar	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	30,2	47,6

Not 11 - Finansiella anläggningstillgångar	UB 251231	UB 260831
Aktier och andelar kommunkoncernföretag mm		
Kommunaktiebolaget	0,0	0,0
Inera	0,0	0,0
Gryaab	1,0	1,0

Coompanion Sjuhärad	0,0	0,0
Kommuninvest ekonomisk förening	8,0	8,5
Summa aktier och andelar kommunkoncernföretag mm	9,0	9,5
Summa finansiella anläggningstillgångar	9,0	9,5

En korrigering har gjorts av värdet på Kommuninvest ekonomisk förening där 2025 års obligatoriska medlemsinsats felaktigt hade upptagits som en kostnad. Rättningen har påverkat årets resultat med 525 600 kronor.

Not 12 - Förråd, lager och exploateringsfastigheter	UB 251231	UB 260831
Tekniska förvaltningens förråd	0,8	0,8
Tomter för försäljning	8,3	8,3
Summa förråd, lager och exploateringsfastigheter	9,1	9,1

Not 13 - Fordringar	UB 251231	UB 260831
Kundfordringar	5,6	1,8
Kommunalskattefordringar	1,7	2,9
Övriga kortfristiga fordringar	4,6	4,8
Upplupna riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	1,4	1,2
Fordran kommunal fastighetsavgift	26,0	27,6
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	10,8	16,5
Summa fordringar	50,1	54,8

Upplupna riktade statsbidrag och kostnadsersättningar avser ännu ej utbetald ersättning från försäkringskassan samt ersättning från naturvårdsverket.

Not 14 - Kassa och bank	UB 251231	UB 260831
Kassa	0,0	0,0
Bank och plusgiro	52,1	57,7

Summa kassa och bank	52,1	57,7
-----------------------------	-------------	-------------

Not 15 - Eget kapital	UB 251231	UB 260831
------------------------------	----------------------	----------------------

Ingående eget kapital	419,9	461,7
Årets resultat	41,9	42,0
Utgående eget kapital	461,7	503,7
- varav resultatutjämningsreserv	98,8	98,8

Not 16 - Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	UB 251231	UB 260831
---	----------------------	----------------------

Ingående avsättning till pensioner inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	82,2	84,7
Nyintjänad pension	2,5	1,9
Årets utbetalningar	1,7	1,2
Ränte- och basbeloppsuppsräkning	2,3	0,9
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0
Övrig post	0,1	0,4
Minskning av avsättningen genom tecknande av försäkring / Överföring till stiftelse	1,3	0,0
Förändring särskild löneskatt på pensionskostnader	0,5	0,5
Summa avsatt till pensioner inkl löneskatt	84,7	87,2

Not 17 - Andra avsättningar	UB 251231	UB 260831
------------------------------------	----------------------	----------------------

Avsatt för bidrag till trafikverket

Redovisat värde vid årets början	9,3	9,3
Summa andra avsättningar	9,3	9,3

Bidrag till Trafikverket avser genomförande av gång och cykelväg Ballasjövägen – cirkulationsplats Bollebygd, väg 554, Bollebygd. Avtalet tecknades i slutet av 2023 och beloppet utgår från kostnadsbedömning utifrån 2023 års priser från Trafikverket. Då betalning ska ske löpande från och med byggstart vilket planeras ske i närtid har ingen nuvärdeberäkning av avsättningen gjorts.

Not 18 - Långfristiga skulder	UB 251231	UB 260831
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	25,0	0,0
Långfristig leasingskuld	37,3	38,5
Förutbetalda intäkter anläggnings-/ anslutningsavgifter	25,2	25,1
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag	4,2	4,1
Summa långfristiga skulder	91,7	67,7

Not 19 - Kortfristiga skulder	UB 251231	UB 260831
Kortfristiga skulder till banker och kreditinstitut	0,0	0,0
Kortfristig del av leasingskuld	3,6	4,3
Leverantörsskulder	26,8	24,3
Moms och punktskatter	0,0	0,0
Personalens skatter, avgifter och avdrag	15,5	15,9
Upplupna personalkostnader (exkl. pensioner)	24,6	13,9
Upplupna pensionskostnader	16,6	13,8
Kommunalskatteskulder	3,1	8,1
Övriga kortfristiga skulder	0,4	4,3
Förutbetalda generella statsbidrag	0,0	0,2
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	4,3	15,4
Skuld renhållningskollektivet	0,0	0,0
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10,6	12,8
Summa kortfristiga skulder	105,5	113,0

Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls. Erhållna ej intäktsredovisade riktade statsbidrag uppgår totalt till 15,4 mnkr. Av de upplupna riktade statsbidragen är huvuddelen hänförliga till socialnämnden 11,0 mnkr.

Periodiserade generella statsbidrag avser RKR-val samt lagerhållning sjukvårdsmaterial. Båda bidragen kommer vara helt intäktsförda vid årets slut.

Not 20 - Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	UB	UB
	251231	260831
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998		
Ingående ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	130,5	127,4
Årets utbetalningar	6,9	4,4
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4,2	1,8
Ändringar av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0
Övrig post	0,2	0,0
Minskning av ansvarsförbindelse genom tecknande av försäkring / Överföring till stiftelse	0,0	0,0
Ökning / minskning av ansvarsförbindelse med anledning av värdeförändring på stiftelsens tillgångar	0,0	0,0
Förändring av särskild löneskatt på pensionskostnader	0,6	0,6
Summa ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998 inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	127,4	124,2
Övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder / avsättningar inkl särskild löneskatt på pensionskostnader		
Visstidspension eller liknande	0,0	0,0
Omställningsstöd för förtroendevalda	0,0	0,0
Övriga pensionsförpliktelser från Borås	2,4	2,4
Summa övriga pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder/avsättningar inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	2,4	2,4
Utgående pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	129,9	126,6
Övriga upplysningar avseende pensioner		
Utredningsgrad	99%	99%
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension enligt PBF	1	1

Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	3	3
--	---	---

Not 21 - Övriga ansvarsförbindelser	UB 251231	UB 260831
Borgensåtagande kommunala bolag		
Stiftelsen Bollebygds Hyresbostäder	217,0	212,0
Pensioner GRYAAB	0,0	0,0
Övriga borgensförbindelser		
Föräldrakoop. Gadden Ek.För	2,6	2,6
Summa övriga ansvars och borgensförbindelser	219,6	214,6

Bollebygds kommun har i juni 2001 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 298 kommuner och regioner som per 2026-06-30 var medlemmar i Kommuninvest Ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest Ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest Ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Bollebygds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2026-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 680 475 miljoner kronor och totala tillgångar till 694 695 miljoner kronor. Bollebygds kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 327 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 334 miljoner kronor.

Not 22 - Leasingåtaganden	UB 251231	UB 260831
Finansiella leasingavtal		
Fastigheter (samtliga koncerninterna)		
Totala minimileaseavgifter	50,0	47,5
Nuvärde minimileasingavgifter	37,4	36,0
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>2,8</i>	<i>2,9</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>13,0</i>	<i>13,4</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>21,6</i>	<i>19,7</i>

Maskiner och inventarier (samtliga externa)

Totala minimileaseavgifter	3,3	7,4
Nuvärde minimileasingavgifter	3,0	6,8
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>0,8</i>	<i>1,4</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>2,2</i>	<i>5,4</i>
<i>Därav förfall senare än 5 år</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

Operationella leasingavtal**Minimileaseavgifter**

Med förfall inom 1 år	6,8	3,6
Med förfall inom 1-5 år	2,8	1,0
Med förfall senare än 5 år	0,0	0,0

Måluppföljning

Kommunfullmäktiges mål 2026				
Nr	Mål	Uppnås	Delvis uppnås	Ej uppnås
Skola				
1	Förskolor och skolor i Bollebygds kommun ska systematiskt utveckla utbildning och undervisning för att nå höga och jämna resultat. Merparten av följande nyckeltal ska visa på positiv progression jämfört med tidigare år, samt ett högre utfall jämfört med Sjuhäradskommunerna och riket: • Uppnått betygsriterierna i alla ämnen • Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram • Meritvärde i årskurs 9	X		
Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås. Utbildningsnämnden: Arbetet har inriktats på systematisk utveckling av undervisningens kvalitet och likvärdighet, med förstärkt elevhälsa, tidiga stödinsatser samt uppföljning och analys av resultat. Då resultaten ännu inte har publicerats går det inte göra en bedömning av indikatorerna. Teknik- och servicenämnden: Nämnden bidrar genom varierad och näringsriktig kost, planerat underhåll av skolmiljöer samt fortsatt arbete för god inomhusmiljö och rena lokaler.				
Företagande				
2	Företag i Bollebygd ska ha goda möjligheter att etableras, verka och utvecklas i kommunen. Stödjande mål och indikatorer: • Resultatet i SKR:s Insiktsmätning ska vara minst godkänt. • Samtliga nämnder ska arbeta med aktiviteter som bidrar till att nå målet.			X
Utfall/prognos: Målet bedöms inte uppnås. Kommunstyrelsen: Resultatet i SKR:s Insiktsmätning uppgår till NKI 52, vilket är under nivån för godkänt resultat. Kommunens placering i Svenskt Näringslivs företagsranking har samtidigt försämrats från plats 143 till plats 171. Indikatorerna visar därmed inte den förbättring som målet kräver. Utbildningsnämnden: Nämnden stärker kopplingen mellan skola och arbetsliv genom studie- och yrkesvägledning, praktik och samverkan med lokala företag.				

Socialnämnden: En arbets- och sysselsättningsplats via privat företag är i bruk, vilket motsvarar helårsutfallet 2025. Planerat centrallager, samarbete med arbetsmarknadsenheten och deltagande i näringslivets frukostmöten väntas skapa fler praktik- och sysselsättningsplatser.

Bygg- och miljönämnden: Nämnden arbetar med tillgänglig rådgivning, digitala tjänster och service i myndighetskontakter för att underlätta etablering och utveckling.

Personalförsörjning – attraktiv arbetsgivare

3	Bollebygds attraktivitet som arbetsgivare ska förbättras. Stödjande mål och indikatorer: • Utfallet i HME totalindex ska vara över 80, vilket motsvarar genomsnittet i riket. • Samtliga nämnder ska arbeta med aktiviteter för att bidra till målet.	X		
---	--	---	--	--

Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås.

Utfallet för Hållbart Medarbetarindex (HME) uppgår till 84 vilket är en liten ökning från 83 året innan och över målvärdet på 80. Samtliga nämnders resultat överstiger 80 med en spridning mellan 82 och 90.

Samtliga nämnder har handlingsplaner som går ut på att bibehålla höga resultat samt åtgärda sämre värden.

Fritid

4	Utveckla kommunens utbud av fritids- och kulturaktiviteter. Målet mäts genom aktiviteter inom kommunens olika verksamheter. Stödjande mål och indikatorer: • Utveckla Rinnaområdet som fritids- och friluftsområde. • Utveckla en aktiv och väl fungerande kulturskola på alla kommunala skolor.	X		
---	---	---	--	--

Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås.

Kommunstyrelsen: Arbetet med Rinnaområdet fortskrider genom planläggning och fortsatt utveckling av området som rekreations-, fritids- och friluftsområde.

Utbildningsnämnden: Nämnden utvecklar kulturskolan och arbetar för ett bredare och mer tillgängligt kultur- och fritidsutbud för barn och unga. Under året har utbildningsnämnden även arbetat med att utreda hur kommunen bäst kan bedriva kulturskola i samverkan med andra kommuner.

Teknik- och servicenämnden: Arbetet omfattar fortsatt utveckling av Rinnaområdet och den fysiska infrastrukturen för rekreation, fritid och friluftsliv genom att sätta upp skyltar för att öka säkerheten och bänkar för att öka tillgängligheten.

Hållbarhet, samhällsutveckling och miljö

5	Samtliga nämnder ska arbeta med insatser som bidrar till att kommunens energianvändning minskar.	X		
Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås. Kommunstyrelsen: Kommunstyrelsen arbetar främst med att ställa krav på hög energieffektivitet i samband med byggnation av nya kommunala verksamhetslokaler t.ex. nya 7-9 samt vid tillbyggnaden av Töllsjö idrottshall. Bygg- och miljönämnden: Energi- och klimataspekter beaktas i rådgivning, tillsyn och handläggning, och nämnden bidrar genom information och samverkan. Teknik- och servicenämnden: Drifftider och tekniska system har optimerats, belysning byts successivt till LED och arbetet med solceller fortsätter. Antalet elfordon har ökat, 32 laddpunkter finns.				
6	Bollebygds kommun ska ha en hög ambitionsnivå och öka takten i omställningen till en hållbar utveckling.	X		
Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås. Kommunstyrelsen: Det har skett arbete med hållbar mobilitet. Mobilitetsplanen utgör ett samlat underlag för insatser som ska öka tillgängligheten för gång, cykel och kollektivtrafik och samtidigt minska miljö- och klimatpåverkan. Utbildningsnämnden: Utbildningsverksamheten bidrar genom undervisning och vardagsnära arbetssätt som stärker kunskap och ansvarstagande för hållbar utveckling. Socialnämnden: Arbetet med centrallager och logistikkedja syftar till ökad återanvändning, effektivare resursutnyttjande och fler sysselsättningsmöjligheter. Bygg- och miljönämnden: Nämnden bidrar genom miljötillsyn, rådgivning och arbete enligt kommunens miljö- och avfallsstyrning. Teknik- och servicenämnden: Ekologiska och närproducerade livsmedel ligger precis på målvärdena 52 respektive 75 procent. Under året har även nämnden infört fyrfackssystemet inom avfallsområdet vilket har förbättrat utsorteringen av hushållsavfall. Effekten märks tydligt på att mängden restavfall minskat med 40 % och förpackningsinsamlingen har ökat med mellan 44 och 80 % beroende på typ samtidigt som mängderna minskar på återvinningsstationerna.				
Kollektivtrafik				
7	Utöka kollektivtrafiken i hela kommunen med störst fokus på Olsfors, Hultafors och Töllsjö.	X		
Utfall/prognos: Målet bedöms uppnås. Kommunstyrelsen: Nämnden har fortsatt dialog om kollektivtrafikens utveckling samt uppföljning av genomförda tillköp. Arbetet sker med särskilt fokus på Olsfors, Hultafors och Töllsjö och kopplas till kommunens mobilitetsplan. Teknik- och servicenämnden: Reinvesteringar har genomförts i linje med beslutad mobilitetsplan, med inriktning på kollektivtrafik samt gång- och cykelvägar.				

Övriga nämnder: Några särskilda redovisade insatser med direkt koppling till målet framgår inte av underlagen.

Övergripande bedömning: Den samlade prognosen är att sex av kommunfullmäktiges sju mål uppnås, medan målet för företagande inte uppnås. Bedömningen är positiv inom skola, attraktiv arbetsgivare, fritid, energi, hållbar utveckling och kollektivtrafik. Särskilt starka resultat redovisas för medarbetarengagemanget, med HME 90 inom kommunstyrelseförvaltningen och 82 inom socialnämnden, samt för teknik- och servicenämndens minskade sjukfrånvaro, energiåtgärder, ökade andel elfordon och utbyggnad av laddinfrastruktur. Samtidigt kräver företagsklimatet tydligt förstärkta åtgärder, eftersom NKI 52 understiger godkänd nivå och kommunens placering i företagsrankingen har försämrats från 143 till 171. Den fortsatta styrningen bör därför prioritera förbättrad myndighetsservice, samordning och uppföljning av företagens kontakter med kommunen, samtidigt som genomförandet inom övriga målområden fullföljs och effekterna följs upp.

Revisorernas bedömning av delårsrapport



§149

KS2026/185

Delårsrapport augusti 2026, Bollebygds kommun - information

Ärendet

Dagens sammanträde

Redovisningschef Karl Norlander redogör muntligt för delårsrapport 2026 för Bollebygds kommun. Närvarande ges tillfälle att ställa frågor. Ordföranden tackar för informationen och konstaterar att ärendet kommer kompletteras med material inför kommunstyrelsens behandling 2026-10-06.

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

9. Nytt äldreboende; inriktning för fler
äldreboendeplatser i Bollebygds kommun -
beslut om remiss KS2026/206



§150

KS2026/206

Nytt äldreboende - Inriktning för fler äldreboendeplatser i Bollebygds kommun

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen remitterar rapporten "Alternativ för fler äldreboendeplatser" till socialnämnden, kommunens pensionärsorganisationer samt Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder (Bollebo). Remissvar ska ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2027-01-31.

Ärendet

Kommunen har identifierat ett behov av fler äldreboendeplatser de närmsta åren till följd av en åldrande befolkning. Kommunstyrelsen har beslutat om lokalisering för äldreboendet men det är inte klarlagt hur stort äldreboendet ska vara eller hur många platser som totalt behövs. I dagsläget har kommunen ett äldreboende som blockförhyrs av Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder med 75 platser.

Behovsbedömningen i lokalresursplanen tyder på att ca 100 platser behövs vilket innebär att det tillkommande platsbehovet bedöms vara ca 20-30 platser. Om det nya äldreboendet har fler platser behöver antalet platser på Bollegården minska helt eller delvis för att undvika en överkapacitet. Vilket val som görs bedöms få stor påverkan på stiftelsens ekonomi och behöver analyseras vidare utifrån ett koncernperspektiv.

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsen har tittat närmare på tre huvudsakliga alternativ för antalet platser på ett nytt äldreboende samt ett jämförelsealternativ om Bollegården istället byggs ut. En redogörelse och samlad bedömning återfinns i bilagd rapport och nu bjuds socialnämnden, pensionärsorganisationer samt Stiftelsen Bollebygds hyresbostäder (Bollebo) in för att lämna synpunkter på de olika alternativen. *För stiftelsens del efterfrågar kommunstyrelsen särskilt beskrivningar som rör äldreboendets nuvarande tekniska skick och bedömning av lönsamhet vid ombyggnation till annan verksamhet. Socialnämnden uppmanas särskilt belysa konsekvenser utifrån personal, bemanning och kvalitet för boende.*

Remissvaren kommer ligga till grund för ett förslag till projektdirektiv där en huvudsaklig inriktning av antalet platser fastslås. Förvaltningens bedömning är att projektdirektivet är av principiell beskaffenhet och beslut rekommenderas därför att fattas av kommunfullmäktige någon gång innan sommaren 2027. Ekonomiska förutsättningarna framgår översiktligt i rapporten, fördjupade analyser kan lämnas till remissinstanser ifall det efterfrågas.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen remitterar rapporten "Alternativ för fler äldreboendeplatser" till socialnämnden, kommunens pensionärsorganisationer samt stiftelsen Bollebygds hyresbostäder (Bollebo). Remissvar ska ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2027-01-31.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Skickas till

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



Gäller för:

Dokumentansvarig: Titel

Dnr : **KS2026/206-1**

Alternativ för fler äldreboendeplatser

Inledning

Av kommunens lokalresursprogram och långsiktiga investeringsplan framgår att det finns ett behov av fler äldreboendeplatser i kommunen. Hur många platser som behövs har analyserats utifrån flera olika scenarier där det mest troliga utgår från att kommunen behöver ca 100 platser. Sammanställningen och beräkningarna för de olika alternativen utgår därför från 100 platser totalt men i kommande arbete kan antalet platser avvika något baserat på lämplighet. Det har dock varit en viktig förutsättning för jämförbarheten att utgångspunkten är densamma för de olika alternativen.

Fortsatt handläggning

Syftet med jämförelsen är inte att i detalj fastslå platsbehovet utan är tänkt att vara ett underlag för att olika instanser kan lämna synpunkter under en remissrunda. Remissvaren kommer ligga till grund för ett förslag till projektdirektiv där en huvudsaklig inriktning fastslås. Förvaltningens bedömning är att projektdirektivet är av principiell beskaffenhet och beslut rekommenderas därför att fattas av kommunfullmäktige någon gång innan sommaren 2027.

Avgränsningar och förutsättningar

De olika alternativen (förutom tillbyggnadsalternativet) är platsoberoende då det i utredningens början inte fanns en beslutad plats. Under utredningens gång har dock platsen för nytt äldreboende beslutats vara Rävaberget vilket bedöms lämpligt utifrån samtliga alternativ i denna jämförelse.

Kostnadsjämförelser

En viktig avgränsning är att kostnader för andra verksamheter och funktioner inte är medräknade såsom restaurang eller samlingslokaler utöver det som krävs för att driva ett äldreboende. Det är därför troligt att de alternativ som bygger på att Bollegården avvecklas antingen helt eller delvis i slutändan kommer innebära en högre totalkostnad eftersom dessa funktioner ryms inom Bollegården idag.

Kostnadsjämförelserna har avgränsat till kostnader för lokaler och nattbemanning då förvaltningen kan se att dessa har en stark korrelation till

utformning och investeringskostnad. Förvaltningen har genom jämförelser med andra kommuner och nyckeltal inte kunnat verifiera att mer moderna och ändamålsenliga lokaler kan innebära att dagbemanningen kan minskas med bibehållen kvalitet för att på så sätt finansiera högre kostnader för lokaler. De exempel som förvaltningen tagit del av tyder snarare på att Bollegården i dagsläget har relativ effektiv dag- och nattbemanning i jämförelse med andra äldreboenden. Det ska dock sägas att en djupodlad analys där olika bemanningsscenarioer simulerats har ej genomförts, det är dock troligt att dessa enbart marginellt skulle påverka den totala kostnadsbilden och därmed inte påverka rapportens slutsatser. Förvaltningen tar dock tacksamt emot fler inspel på just dagbemanningen under remisstiden.

Hyreskontrakt

Kommunen har ett hyreskontrakt med stiftelsen Bollebygds hyresbostäder för Bollegården tom 2036. Vad som ska hända med Bollegården i det fall hela eller delar inte ska vara äldreboende är inte klart. Förvaltningens bedömning är att inget av de identifierade behoven i lokalresursplanen kan fylla hela lokalen. Dialog har förts med stiftelsen och en tidig bedömning är att det inte är möjligt att genomföra en lönsam omvandling till hyresrätter eller lokaler för uthyrning på privata marknaden. Bollegårdens hyra motsvarar ca 20 % av stiftelsens intäkter, vilka ekonomiska konsekvenser det får för stiftelsen har inte ingått i uppdraget men är något som behöver analyseras vidare av stiftelsen inför beslut.

Presentation av de olika alternativen

Alternativ 1 – Nybyggnation av äldreboende med cirka 100 platser

Alternativet innebär att ett helt nytt särskilt boende med cirka 100 platser uppförs. I detta scenario avvecklas Bollegården som särskilt boende eller får en annan funktion. Alternativet innebär en hög investeringskostnad men ger samtidigt möjlighet till stordriftsfördelar och ett samlat äldreboende i

moderna lokaler. Den stora investeringskostnad innebär en större ekonomisk risk, särskilt om behovet utvecklas långsammare än prognoserna och leder till vakanta platser.

Alternativ 2 – Nybyggnation av äldreboende med cirka 60 platser samt ombyggnad av Bollegården

Alternativet innebär att ett nytt särskilt boende med cirka 60 platser uppförs samtidigt som delar av Bollegården byggs om och anpassas för fortsatt användning. Lösningen möjliggör en omstrukturering av verksamheten där exempelvis demens- och korttidsplatser kan samlas i den nya byggnaden, samtidigt som befintliga lokaler fortsatt nyttjas.

Alternativ 3 – Tillbyggnad av Bollegården med cirka 20–30 platser

Alternativet innebär att Bollegården byggs ut med cirka 20–30 nya platser. Det befintliga äldreboendet behålls som huvudboende och kompletteras för att möta det prognostiserade behovet av fler platser. Alternativet innebär den lägsta investeringskostnaden men ger samtidigt begränsade möjligheter att utveckla verksamheten och skapa moderna lokaler.

Detta alternativ omfattas egentligen inte av det ursprungliga uppdraget, men samtidigt utgick uppdraget från att betydligt fler platser skulle tillskapas. Förvaltningen har valt att ta med alternativet för att få en jämförelse då tidiga beräkningar gör gällande att detta bedöms vara det mest kostnadseffektiva alternativet.

Alternativ 4 – Nybyggnad av äldreboende med cirka 20–30 platser

Alternativet innebär att ett nytt särskilt boende med cirka 20–30 platser uppförs som ett komplement till Bollegården för att möta det stigande behovet av äldreboendeplatser. Genom att börja med ett mindre boende kan kommunen möta det bedömda behovet på kortare sikt utan att i ett första skede avveckla Bollegården. Samtidigt kan detaljplanen utformas så att det finns möjlighet till framtida utbyggnad om behovet av platser fortsätter att öka. Alternativet ger därmed möjlighet att successivt bygga ut kapaciteten i takt med att behovet utvecklas, utan att kommunen behöver ta hela den framtida investeringen i ett första skede.

Bedömning av de olika alternativen

Alternativ 1 – Nybyggnation av särskilt boende med cirka 100 platser

Verksamhetsperspektiv

Ett nytt äldreboende med cirka 100 platser skapar goda förutsättningar för en sammanhållen verksamhet i moderna och ändamålsenliga lokaler. Stordriften kan ge effektivare bemanning och samordning av verksamheten. Samtidigt innebär alternativet att hela den planerade kapaciteten etableras i ett första skede, vilket minskar möjligheten att successivt anpassa utbyggnaden efter hur behovet av platser faktiskt utvecklas.

Ekonomiskt perspektiv

Alternativet innebär en investeringskostnad på cirka 245 mnkr. Den beräknade lokalkostnaden uppgår till cirka 10,4 mnkr och kostnaden för nattbemanning till cirka 7,2 mnkr, vilket ger en total kostnad om cirka 17,6 mnkr. Detta motsvarar en kostnadsökning om cirka 10,2 mnkr jämfört med dagens situation.

Även om kostnaden per plats på sikt eventuellt kan bli lägre genom stordriftsfördelar innebär den stora investeringen en hög ekonomisk risk. Om behovet av platser utvecklas långsammare än prognoserna finns dessutom en risk för vakanta platser och ett ineffektivt resursutnyttjande.

Då hyreskontraktet gäller fram till 2036 finns det också risk för dubbla kostnader om det inte är möjligt att utträda kontraktet tidigare.

Hållbarhetsperspektiv

Ett nytt boende kan utformas med hög energieffektivitet, goda materialval och moderna tekniska lösningar. Samtidigt innebär alternativet att ett stort antal nya kvadratmeter och hela den planerade kapaciteten byggs i ett sammanhang, vilket medför ett omfattande resursuttag och en betydande klimatpåverkan från nybyggnationen. Genom att bygga hela kapaciteten i ett

första skede minskar också möjligheten att anpassa nybyggnationen efter hur behovet av platser faktiskt utvecklas över tid.

Alternativet innebär dessutom att Bollegården behöver avvecklas som särskilt boende eller få en annan användning, trots att fastigheten fortsatt har en teknisk och funktionell användbarhet. Att ersätta en befintlig verksamhet med en omfattande nybyggnation innebär därför att befintliga resurser inte nyttjas fullt ut för sitt ursprungliga ändamål. Sammantaget innebär alternativet ett större resursuttag än en lösning där kapaciteten byggs ut successivt i takt med att behovet uppstår.

Medborgar- och stadsutvecklingsperspektiv

Ett nytt större äldreboende kan bidra till utvecklingen av ett nytt område och skapa en modern boendemiljö för kommunens äldre. Samtidigt innebär en avveckling av Bollegården en betydande förändring för både närboende och verksamheter i dess närhet. Ett så stort boende riskerar dessutom att bli mindre anpassat till kommunens storlek och framtida utveckling.

Alternativ 2 – Nybyggnation av särskilt boende med cirka 60 platser samt ombyggnad av Bollegården

Verksamhetsperspektiv

Alternativet bedöms ge de bästa förutsättningarna att utveckla äldreomsorgens verksamhet. Ett nytt boende möjliggör moderna lokaler anpassade för dagens arbetssätt och ger möjlighet att samla exempelvis demensplatser och korttidsplatser i samma byggnad. Samtidigt kan delar av Bollegården fortsatt nyttjas och anpassas efter framtida behov, vilket skapar flexibilitet. Nackdelen är att ombyggnaden av Bollegården behöver genomföras samtidigt som verksamheten pågår, vilket kan innebära tillfälliga störningar.

Ekonomiskt perspektiv

Alternativet innebär en investeringskostnad på cirka 157 mnkr. Den beräknade lokalkostnaden uppgår till cirka 8,4 mnkr och kostnaden för nattbemanning till cirka 7,2 mnkr, vilket ger en total kostnad om cirka 15,6 mnkr. Detta motsvarar en kostnadsökning om cirka 8,2 mnkr jämfört med dagens situation.

Investeringskostnaden är hög men betydligt lägre än för ett boende med 100 platser. Alternativet innebär en mer balanserad ekonomisk risk samtidigt som kommunen får moderna lokaler med god funktionalitet. Genom att delar av befintliga lokaler fortsatt används tas tidigare investeringar tillvara, samtidigt som möjligheten finns att anpassa lokalanvändningen över tid.

En förutsättning för att detta ska vara ekonomiskt och resursmässigt fördelaktigt är dock att de delar av Bollegården som inte längre behövs för äldreomsorgen kan användas för annan kommunal verksamhet. I nuläget har kommunen inte identifierat någon annan kommunal verksamhet som bedöms kunna inrymmas i dessa delar. En tidigt bedömning i dialog med stiftelsen är att det inte är möjligt att få lönsamhet i ett ombyggnadsprojekt för ordinarie hyresrätter eller trygghetsboende för delar av äldreboendet. Det är dock vara tekniskt möjligt och lämpligt att omvandla delar av Bollegården till

trygghetsbostäder även om efterfrågan är svår att prognosticera. Efterfrågan måste också sättas i relation till hyresnivån där en hög hyra förväntas innebära lågt intresse. Sammantaget för alternativet finns en risk för att kommunen även fortsättningsvis behöver bära kostnader för drift, underhåll och förvaltning av lokaler som inte kan nyttjas effektivt.

Detta är en viktig aspekt vid den samlade bedömningen av alternativet, eftersom investeringen i ett nytt boende kombineras med ett fortsatt innehav av lokaler vars framtida användning i nuläget är osäker.

Hållbarhetsperspektiv

Alternativet innebär en god balans mellan nybyggnation och återanvändning av befintliga lokaler. Genom att kombinera ett nytt äldreboende med fortsatt användning av Bollegården minskar behovet av att ersätta hela det befintliga fastighetsbeståndet. Att även hitta nya användningsområden för de delar av Bollegården som avvecklas från äldreomsorgen är viktigt ur ett resurs- och hållbarhetsperspektiv. Genom att nyttja befintliga lokaler för andra kommunala behov kan kommunen förlänga byggnadernas användningstid och minska behovet av att bygga nya lokaler på annan plats. Lösningen ger även möjlighet till framtida utbyggnad om behovet av platser skulle öka.

Medborgar- och stadsutvecklingsperspektiv

Ett nytt äldreboende bidrar till kommunens utveckling och skapar moderna boendemiljöer samtidigt som Bollegården fortsatt kan utgöra en viktig del av kommunens omsorgsverksamhet. Alternativet innebär en successiv utveckling snarare än en genomgripande omställning och bedöms därför ge en god balans mellan verksamhetsutveckling och kontinuitet för kommuninvånarna.

Samtidigt behöver avvecklingen av delar av Bollegården ses i ett bredare kommunalt perspektiv. Om lokaler frigörs behöver kommunen aktivt pröva om de kan användas för andra verksamheter eller funktioner som kommunen har behov av. Detta kan bidra till en mer effektiv användning av kommunens samlade lokalbestånd och samtidigt skapa möjligheter till utveckling av Bollegården som en fortsatt viktig del av kommunens verksamhets- och samhällsstruktur.

Alternativ 3 – Tillbyggnad av Bollegården med cirka 20–30 platser

Verksamhetsperspektiv

Alternativet innebär att Bollegården behålls som huvudboende och kompletteras med cirka 20–30 nya platser. Det innebär att kommunen kan möta det prognostiserade behovet av fler platser utan att etablera ytterligare ett separat äldreboende. Samtidigt begränsas möjligheterna att utveckla verksamheten och skapa moderna och ändamålsenliga vårdmiljöer.

Alternativet innebär också att befintliga lokalers utformning och begränsningar i stor utsträckning kvarstår.

Alternativet förutsätter dessutom att en ny detaljplan tas fram, vilket innebär en längre planerings- och genomförandetid innan en utbyggnad kan realiseras.

Ekonomiskt perspektiv

Alternativet innebär en investeringskostnad på cirka 61 mnkr. Den beräknade lokalkostnaden uppgår till cirka 5,2 mnkr och kostnaden för nattbemanning till cirka 6,0 mnkr, vilket ger en total kostnad om cirka 11,2 mnkr. Detta motsvarar en kostnadsökning om cirka 3,8 mnkr jämfört med dagens situation. Alternativet innebär därmed den lägsta investeringskostnaden och den lägsta kostnadsökningen av de fyra alternativen.

Det är samtidigt svårt att bedöma den långsiktiga totala kostnaden för alternativet, eftersom Bollegården även fortsättningsvis behöver nyttjas som äldreboende. Bollegården har byggts till och förändrats i flera omgångar över tid och bedöms idag inte vara utformad på ett sätt som möjliggör ett effektivt nyttjande av lokalerna. Ett fortsatt nyttjande kan därför innebära behov av ytterligare anpassningar, underhåll och investeringar över tid. Dessa kostnader är svåra att bedöma i detta skede och behöver vägas in vid en jämförelse av alternativens totala ekonomi.

Hållbarhetsperspektiv

Alternativet innebär att kommunen kan nyttja och utveckla en befintlig fastighet i stället för att bygga ett helt nytt äldreboende. Det innebär ett lägre

resursuttag och minskar behovet av nybyggnation. Samtidigt behöver hänsyn tas till att äldreboendet även fortsättningsvis kommer att bedrivas i befintliga lokaler, där det finns ett kontinuerligt behov av ytskiktsrenoveringar och underhåll.

Medborgar- och stadsutvecklingsperspektiv

Alternativet innebär en begränsad förändring för de boende och verksamheten på Bollegården, eftersom nuvarande boende kan fortsätta användas och kompletteras med nya platser. Det skapar kontinuitet och innebär att kommunen kan möta ett ökat behov utan att etablera ett nytt boende på annan plats.

En utbyggnad av Bollegården innebär samtidigt att delar av Skattegårdsparken behöver tas i anspråk då ingen yta inom fastigheten finns för detta. Detta påverkar den befintliga park- och närmiljön och förutsätter även att en ny detaljplan tas fram.

Alternativet innebär vidare att Bollegården även fortsättningsvis utgör kommunens huvudsakliga äldreboende. Det kan begränsa möjligheten att på längre sikt utveckla verksamheten och skapa mer moderna boendemiljöer. Alternativet bör därför vägas mot behovet av långsiktigt ändamålsenliga lokaler, kommunens framtida behov av äldreboendeplatser samt värdet av de park- och rekreationsytor som tas i anspråk.

Alternativ 4 – Nybyggnation av särskilt boende med cirka 20-30 platser

Alternativet innebär att ett nytt särskilt boende med cirka 20-30 platser uppförs. Bollegården behålls i huvudsak i sin nuvarande form och kan fortsatt användas för äldreomsorgens verksamhet. Alternativet innebär en separat nybyggnation i mindre skala och ger därmed möjlighet att tillföra nya, moderna lokaler utan att genomföra en större ombyggnad eller tillbyggnad av Bollegården.

Verksamhetsperspektiv

Alternativet innebär att kommunen kan tillföra cirka 20–30 nya platser i moderna och verksamhetsanpassade lokaler som ett komplement till Bollegården. Det innebär mindre påverkan på den befintliga verksamheten under byggtiden jämfört med alternativ där Bollegården behöver byggas om eller byggas till.

En viktig fördel är att ett nytt boende kan lokaliseras till Rävaberget och att detaljplanen kan utformas med möjlighet till framtida utbyggnad. Kommunen kan därmed börja med ett mindre antal platser som bättre motsvarar det bedömda behovet på kortare sikt, samtidigt som det finns möjlighet att successivt utöka boendet om behovet av platser ökar. Alternativet innebär därmed större långsiktig flexibilitet än en tillbyggnad av Bollegården, där möjligheterna till ytterligare utbyggnad är begränsade.

Ett mindre nytt boende ger samtidigt begränsade möjligheter till samordning och stordriftsfördelar jämfört med ett större nybyggt äldreboende. Om boendet exempelvis skulle inriktas mot demensvård behöver även omfattningen av boendet och verksamhetens behov vägas in i den fortsatta planeringen.

Ekonomiskt perspektiv

Alternativet innebär en investeringskostnad på cirka 68 mnkr. Den beräknade lokalkostnaden uppgår till cirka 5,7 mnkr och kostnaden för nattbemanning till cirka 7,2 mnkr, vilket ger en total kostnad om cirka 12,9 mnkr. Detta motsvarar en kostnadsökning om cirka 5,5 mnkr jämfört med dagens situation.

Investeringen är betydligt lägre än för ett helt nytt äldreboende med 60 eller 100 platser och innebär att kommunen kan anpassa investeringsnivån till det bedömda behovet på kortare sikt. Samtidigt innebär alternativet att kommunen kan undvika en större investering i ett inledande skede och i stället bygga ut boendet om behovet av platser ökar.

Det behöver samtidigt beaktas att en etappvis utbyggnad kan innebära en högre kostnad per kvadratmeter jämfört med att bygga ett större äldreboende

i ett sammanhållet projekt. Om kommunen redan från början hade ett säkert behov av ett större antal platser skulle det sannolikt vara mer kostnadseffektivt att genomföra hela investeringen i ett sammanhang, bland annat genom lägre kostnad per kvadratmeter och möjligheter till stordriftsfördelar. Fördelen med en etappvis utbyggnad är i stället att kommunen inte behöver ta hela investeringen innan det finns ett faktiskt behov av platserna. Genom att börja med cirka 20–30 platser kan investeringen anpassas till det behov som finns idag, samtidigt som möjligheten till framtida utbyggnad skapar flexibilitet om behovet ökar. Alternativet innebär således en avvägning mellan en högre kostnad per utbyggd plats på kort sikt och minskad ekonomisk risk genom att större investeringar skjuts till dess att behovet är säkerställt.

Hållbarhetsperspektiv

Alternativet innebär att befintliga lokaler på Bollegården kan fortsätta användas samtidigt som kommunen tillför moderna och energieffektiva lokaler genom nybyggnation. Genom att bygga ut kapaciteten stegvis kan kommunen anpassa nybyggnationen efter det faktiska behovet och därmed undvika att bygga större kapacitet än vad som behövs i ett första skede. Samtidigt innebär nybyggnation av ytterligare lokaler att kommunens totala lokalbestånd ökar. På längre sikt behöver därför behovet av både de befintliga och de nya lokalerna följas upp för att säkerställa ett effektivt resursutnyttjande.

Medborgar- och stadsutvecklingsperspektiv

Alternativet innebär en relativt begränsad förändring jämfört med dagens situation och ger möjlighet att tillföra moderna boendemiljöer utan att Bollegården behöver avvecklas eller genomgå en omfattande ombyggnad. Det kan bidra till kontinuitet för de boende och verksamheten samtidigt som kommunen tillför nya platser.

Samtidigt innebär alternativet att kommunen behöver ha kvar och långsiktigt förvalta två boenden. Det är därför viktigt att väga den ökade lokal- och driftkostnaden mot fördelen av att kunna tillföra platser i mindre omfattning och med mindre påverkan på den befintliga verksamheten. Det behöver dock

beaktas att behovet av platser kan fortsätta att öka, vilket innebär en risk för att en nybyggnation med cirka 20-30 platser endast blir en kortsiktig lösning. Om det nya boendet avses inriktas mot demensvård behöver det även bedömas om cirka 20-30 platser är en tillräcklig omfattning för att skapa en ändamålsenlig och långsiktigt hållbar verksamhet.

Vidare finns det likt alternativ 3 även svårigheter i att bedöma den långsiktiga totala kostnaden för alternativet med hänsyn till Bollegårdens fortsatta nyttjande som det är idag.

Samlad bedömning

Förvaltningen bedömer att **alternativ 1** med ett nytt särskilt boende om cirka 100 platser som det som ger högst kostnad och högst risk. Alternativet innebär att kommunen behöver ta en omfattande investering och etablera hela den framtida kapaciteten i ett första skede. Det innebär en risk att kommunen bygger och finansierar mer kapacitet än vad som behövs på kortare sikt, samtidigt som möjligheten att anpassa utbyggnaden efter hur behovet faktiskt utvecklas minskar. Samtidigt innebär nya och ändamålsenliga lokaler bättre förutsättningar för verksamheten att bedriva en verksamhet med hög kvalitet.

Alternativ 3 med en tillbyggnad av Bollegården om cirka 20–30 platser innebär den lägsta investeringskostnaden och den lägsta beräknade kostnadsökningen av alternativen. Samtidigt innebär alternativet begränsade möjligheter att utveckla verksamheten och skapa moderna och verksamhetsanpassade boendemiljöer. Tillbyggnaden förutsätter dessutom att delar av Skattegårdsparken tas i anspråk och att en ny detaljplan tas fram. Möjligheterna till ytterligare utbyggnad på den befintliga fastigheten är begränsade, vilket innebär en risk för att kommunen på längre sikt behöver genomföra ytterligare investeringar på annan plats om behovet av platser ökar.

Alternativ 2 med nybyggnation av cirka 60 platser och ombyggnad av Bollegården ger goda förutsättningar att utveckla äldreomsorgen och skapa moderna lokaler. En viktig förutsättning för alternativets långsiktiga ekonomi och resursutnyttjande är dock att de delar av Bollegården som avvecklas från äldreomsorgen kan användas för annan kommunal verksamhet. I nuläget har kommunen inte identifierat något annat kommunalt behov som bedöms kunna inrymmas i dessa delar. Det innebär en risk för att kommunen fortsatt behöver bära kostnader för lokaler som inte kan nyttjas effektivt, samtidigt som investeringskostnaden för det nya boendet är betydligt högre än för alternativet med 20–30 nya platser.

Alternativ 4 med nybyggnation av cirka 20–30 platser bedöms i nuläget ge en bättre balans mellan kommunens bedömda behov, investeringsnivå och möjligheten att utvecklas över tid. Genom att bygga ett nytt boende kan kommunen tillföra moderna och verksamhetsanpassade lokaler utan att behöva bygga om eller bygga till Bollegården. Samtidigt kan Bollegården på längre sikt successivt avvecklas som särskilt boende.

En viktig fördel med alternativet är möjligheten att lokalisera det nya boendet till Rävaberget, där det finns förutsättningar att planera för en långsiktig utveckling. Genom att detaljplanen utformas med möjlighet till framtida utbyggnad kan kommunen börja med cirka 20–30 platser och därefter successivt öka kapaciteten om behovet av äldreboendeplatser ökar. På så sätt behöver kommunen inte dimensionera hela den framtida kapaciteten redan i ett första skede, samtidigt som det finns möjlighet att möta ett högre behov över tid.

Alternativet innebär samtidigt att kommunen behöver hantera den framtida användningen av Bollegården. I nuläget har inget annat kommunalt behov identifierats som kan ta över de delar som frigörs när äldreomsorgen avvecklas. Detta innebär att frågan om Bollegårdens framtida användning och ekonomiska konsekvenser behöver hanteras parallellt med den fortsatta planeringen av ett nytt boende.

Rekommendation för vidare utredning

Förvaltningens preliminära bedömning är att **alternativ 4** med nybyggnation av cirka 20–30 platser bör ligga till grund för den fortsatta inriktningen.

Bedömningen bygger på en avvägning mellan kommunens prognostiserade behov, investeringsnivå, verksamhetens förutsättningar och möjligheten att möta ett eventuellt ökat behov genom framtida utbyggnad.

Bedömningen är inte att betrakta som slutlig. Synpunkter och inspel som kommer in under remissförfarandet kan ge anledning att ompröva såväl dimensionering som lokalisering och inriktning. Den fortsatta planeringen behöver därför ske med möjlighet att justera förslaget utifrån ny kunskap, verksamhetens behov och inkomna remissynpunkter.

10. Svar på medborgarförslag om att bygga ut Bollegården KS2025/303



§151

KS2025/303

Svar på medborgarförslag om att bygga ut Bollegården

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen anser medborgarförslaget besvarat. Förslagets intention kommer att beaktas i kommunens övergripande arbete med nytt äldreboende i Bollebygds kommun.

Ärendet

Kjell-Åke Mårtensson föreslår i medborgarförslag 2025-11-30 att Bollegården byggs ut i en del av Skattegårdsparken, detta för att enligt förslagsställaren skapa nya platser inom vård- och omsorgsboende som behövs för att tillgodose kommuninvånarnas behov när medborgarna blir äldre. Ekonomi, personal och ett centralt beläget äldreboende är en central del för att få ett vård- och omsorgsboende att fungera tillfredställande. Kommunfullmäktige har på sammanträde 2025-12-10, § 144 överlämnat medborgarförslaget till kommunstyrelsen för handläggning och beslut.

En utbyggnad av Bollegården är ett av flera alternativ som utreds inom ramen för det pågående uppdraget att se över lösningar för att möta ett ökat behov av vård- och omsorgsboende och fler platser i kommunen. Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att medborgarförslaget är besvarat. Förslagets intention ligger i linje med det pågående arbetet och kommer att beaktas i den fortsatta utredningen av framtida behov och lösningar.

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen anser medborgarförslaget besvarat. Förslagets intention kommer att beaktas i kommunens övergripande arbete med nytt äldreboende i Bollebygds kommun.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Medborgarförslag om att bygga ut Bollegården_Bortredigerad

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Till: Bollebygd kommun

2025-11-30

Medborgarförslag

Bygga ut Bollegården och använda en del av Skattegårdsparken

För att skapa nya platser inom vård- och omsorgsboende som behövs för att tillgodose kommuninvånarnas behov när ”vi blir äldre och äldre” behövs det byggas ut.

Ekonomi, personal och ett centralt beläget äldreboende är en central del för att få ett vård- och omsorgsboende att fungera tillfredställande.

Som invånare, pensionär och är 83-år gammal med erfarenhet inom bygg- och anläggning och egenföretagare har jag skaffat mig erfarenhet genom livet. Har haft föräldrar som haft hemtjänst och bott på Bollegården ”Gröna Gatan” och sett på nära håll hur nöjda mina föräldrar varit och som anhöriga kunna känna att det fått en bra hjälp. Har själv haft behov av att flytta till tätort för att få mer stöd och service nära och kunna träffa människor då jag tidigare bott ute på landet. När vi ser att behovet ökar för äldre och jag själv har fått förmånen att få flytta till ett 70 + boende (mitt emot Bollegården) har gemenskapen med andra människor förbättrat min hälsa, kunna träna, och kunna leva självständigt då allt finns inom räckhåll, som te x affär, vårdcentral, bank med mer. Utifrån ovanstående fundering har jag haft tankar på kommunens planläggande gällande det nya äldreboendet. Har genom Facebook ”Bollebygds forum” tagit upp mitt förslag med att bygga ut Bollegården och använda en del av den kommunägda Skattegårdsparken, ställt frågan om tumme upp och tumme ner. Undersökningen visar på 60 st tummar upp och 5 tummar ned. Har även pratat med äldre över 65 år och anställda på Bollegården som tycker att förslaget är bra.

Fördelar med att bygga ut äldreboendet Bollegården och använda en del av Skattegårdsparken

- Att använda gemensamma utrymmen:
 - Matsal, där de äldre kan äta tillsammans med sin anhörig om de önskar.
 - Aktiviteter, som te x fredagsunderhållning som nu finns med musik eller andra tillställningar.
 - Att använda innergården som nu finns utanför ”demensen” och Gröna gatan.
 - Sjuksköterska på plats om något akut skulle inträffa.
 - Enhetschef på plats.
- Personal kan lätt ta sig till Bollegården, om de kommer med buss eller tåg.
- Andra service nära
 - Läkare från Närhälsan Bollebygds vårdcentral
 - Folktandvården
 - ICA
 - Systembolaget
 - Bank
 - Affär
 - Restauranger
- Tid och transportmedel. Om det nya äldreboendet skulle ligga på annan plats skulle det miljömässigt sätt behövas transport, t ex bil eller annat transportmedel men även tid för respektive personalkategorier.

Ekonomi, detta är en stor besparing jämfört med att det skulle byggas ett separat äldreboende vid kyrkan - Södra Fjällastorp eller Rävaberget som nu är de två förslagen men inte "klubbats" på högsta instans inom kommunen. Synpunkterna med använda befintliga resurser på Bollegården blir stora vinster. Men även markförhållanden i Skattegårdsparken är goda för att bebygga. Vi kan härmed minskade kostnader och det kan läggas på skolan där "vår framtid är". Att göra en kostnadskalkyl över detta förslag skulle nog förvåna och göra det försvarbart att ändra ett förslag om de två tilltäckta lokalisationerna för äldreboendet. Jag önskar att detta förslag går igen noggrant och redovisas och ställs emot ett nytt äldreboende där invånarna kan vara med och tycka.

Om ytterligare information önskas om mina synpunkter kan kontakt tas med mig telefonledes, eller en lunch på Bollegården.

Medborgarförslag inlämnat av:
Kjell-Åke Mårtensson

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]



11. Svar på medborgarförslag från elever på
Örelundskolan om konstgräsplan
KS2026/122



§152

KS2026/122

Svar på medborgarförslag om konstgräsplan från elever på Örelundskolan

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen anser medborgarförslaget besvarat. Förslagsställarens och elevernas önskemål kommer att tas med som ett inspel i det fortsatta arbetet med utvecklingen av skolområdet i Olsfors.

Ärendet

Susanne Öfverberg, tillsammans med elever på Örelundskolan, föreslår i medborgarförslag 2026-04-29 att det anläggs en konstgräsplan på Örelundskolan. Under en längre tid har eleverna uttryckt en önskan om att få konstgräs på skolgården, både för att skapa en säkrare miljö och för att bidra till ökad likvärdighet mellan skolorna i kommunen. Nu när det planeras byggnation och arbete med de nya tomterna i området kring skolan, vill eleverna ta tillfället i akt att lämna in ett medborgarförslag – i hopp om att detta kan inkluderas i den pågående planeringen. Kommunfullmäktige har på sammanträde 2026-06-04, § 71, överlämnat medborgarförslaget till kommunstyrelsen för handläggning och beslut.

Det finns för närvarande ett uppdrag att ta fram en ny detaljplan för fastigheterna intill Örelundskolan, vilka är tänkta att bli en del av skolverksamheten. Elevernas förslag om en konstgräsplan är ett värdefullt inspel i det fortsatta arbetet med utvecklingen av skolområdet. Förslaget kommer att beaktas i det kommande

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

arbetet med planering och utveckling av området.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen anser medborgarförslaget besvarat. Förslagsställarens och elevernas önskemål kommer att tas med som ett inspel i det fortsatta arbetet med utvecklingen av skolområdet i Olsfors.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Medborgarförslag om konstgräsplan från elever på Örelundskolan_Bortredigerad

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Skickat: den 29 april 2026 13:47

Till: Funktionsadress Kommunstyrelsen <kommunstyrelsen@bollebygd.se>

Ämne: Medborgarförslag från elever på Örelundskolan

Hej!

Jag bor och arbetar som lärare på i Olsfors. Under en längre tid har eleverna här uttryckt en önskan om att få konstgräs på skolgården, både för att skapa en säkrare miljö och för att bidra till ökad likvärdighet mellan skolorna i kommunen. Nu när det planeras byggnation och arbete med de nya tomterna i området kring skolan, vill eleverna ta tillfället i akt att lämna in ett medborgarförslag – i hopp om att detta kan inkluderas i den pågående planeringen.

Bifogar elevernas brev.

Argument för en konstgräsplan

Minskad skaderisk

Konstgräs är ett mjukare och jämnare underlag än asfalt. Det minskar risken för skador och gör det tryggare att spela, särskilt för yngre barn.

Ökad inkludering och gemenskap

När underlaget känns säkrare vågar fler barn delta i lek och idrott. Detta bidrar till bättre gemenskap och att fler känner sig inkluderade i aktiviteter.

Hållbarare för utrustning

Konstgräs sliter betydligt mindre på skor och bollar jämfört med asfalt, vilket är ekonomiskt fördelaktigt.

Likvärdighet inom kommunen

Flera andra skolor i kommunen har redan konstgräsplaner. För att skapa likvärdiga förutsättningar för alla barn och elever bör även Örelundskolan få samma möjlighet.

Estetiskt lyft

En konstgräsplan upplevs som mer inbjudande och trivsamt än en stor asfaltsyta. Det bidrar till en bättre utemiljö.

Längre hållbarhet med rätt utformning

Genom att komplettera planen med stängsel runt om kan slitaget minska och anläggningens livslängd öka. Bollkorgar eller förvaringslösningar för bollar kan också bidra till ordning och bättre nyttjande.

Vårt förslag är att nyttja någon av de tomter som står tomma alternativt rusta upp vår asfalterade fotbollsplan. Vi bifogar foton på nuvarande fotbollsplan.

Mvh Örelundskolans elever genom åk 5



MvH

Susanne Öfverberg

[REDACTED]

[REDACTED]

12. Underlag inför budget 2027, Överförmyndare i Samverkan KS2026/218

2026-09-29

Dnr KS2026/218-3

PM

Underlag inför budget 2027, Överförmyndare i Samverkan, PM

Förslag till beslut

Överförmyndare i Samverkan (ÖiS) föreslår följande:

XX beslutar att budget 2027 för Överförmyndare i samverkan ska utgå från scenario 3, vilket innebär en utökning av nuvarande bemanning med en tjänst.

Det slutliga beslutet om budget för Överförmyndare i samverkan 2027 fattas därefter vid samverkansmöte i Skövde kommun den 27 november 2026.

Ärendet

Överförmyndare i Samverkan (ÖiS) är en gemensam överförmyndarorganisation med säte i Skövde kommun. ÖiS bildades den 1 januari 2007 och har därefter utökats med flera samverkande kommuner. Bollebygds kommun har ingått i ÖiS sedan åtminstone 2013. ÖiS ansvarar bland annat för tillsyn och handläggning inom överförmyndarverksamheten för de kommuner som ingår i samverkan.

ÖiS har till samverkande kommuner skickat underlag inför budget 2027 där man önskar inriktningsbeslut kring kommande års budget. I ÖiS tjänsteskrivelse kan följande utläsas: Syftet med inriktningsbeslutet är att ge tjänsteorganisationen inom Överförmyndare i samverkan förutsättningar att planera bemanning och verksamhet inför 2027. Som underlag för beslutet har tre olika budgetscenarier tagits fram och redovisats i dokumentet Underlag inför Budget 2027.

Enligt samverkansavtalet ska kostnaden för den gemensamma förvaltningen fördelas mellan de samverkande kommunerna utifrån respektive kommuns invånarantal per den 31 december året före budgetens fastställande.

Vårgårda kommun lämnar samverkan vid årsskiftet, vilket innebär att verksamheten från och med 2027 får en minskad intäkt om cirka 850 tkr. Detta motsvarar en minskning av bemanningen med en tjänst om verksamheten anpassas efter de minskade intäkterna.

I det utskickade underlaget redovisas följande tre scenarier:

Scenario 1: Vårgårdas intäkter försvinner.

Scenario 2: Nuvarande intäktsnivå kvarstår genom att Vårgårdas avgift fördelas på övriga kommuner i samverkan.

Scenario 3: Nuvarande bemanning utökas med en tjänst.

För att budget ska kunna fastställas enligt samverkansavtalet är det en förutsättning att samtliga kommuner ställer sig bakom samma inriktning.

Detta beslut avser inriktningen för det fortsatta budgetarbetet. Det slutliga beslutet om budget för Överförmyndare i samverkan 2027 fattas därefter vid samverkansmöte i Skövde kommun den 27 november 2026.

Skickas till

ÖiS



Överförmyndare
i samverkan

Inriktningsbeslut inför budget 2027

Syftet med inriktningsbeslutet är att ge tjänsteorganisationen inom Överförmyndare i samverkan förutsättningar att planera bemanning och verksamhet inför 2027.

Som underlag för beslutet har tre olika budgetscenarier tagits fram och redovisats i dokumentet **Underlag inför Budget 2027**, vilket tidigare har skickats till kommunerna.

Enligt samverkansavtalet ska kostnaden för den gemensamma förvaltningen fördelas mellan de samverkande kommunerna utifrån respektive kommuns invånarantal per den 31 december året före budgetens fastställande.

Vårgårda kommun lämnar samverkan vid årsskiftet, vilket innebär att verksamheten från och med 2027 får en minskad intäkt om cirka 850 tkr. Detta motsvarar en minskning av bemanningen med en tjänst om verksamheten anpassas efter de minskade intäkterna.

I det utskickade underlaget redovisas följande tre scenarier:

Scenario 1: Vårgårdas intäkter försvinner.

Scenario 2: Nuvarande intäktsnivå kvarstår genom att Vårgårdas avgift fördelas på övriga kommuner i samverkan.

Scenario 3: Nuvarande bemanning utökas med en tjänst.

För att budget ska kunna fastställas enligt samverkansavtalet är det en förutsättning att samtliga kommuner ställer sig bakom samma inriktning.

Detta beslut avser **inriktningen för det fortsatta budgetarbetet**. Det slutliga beslutet om budget för Överförmyndare i samverkan 2027 fattas därefter vid samverkansmöte i Skövde kommun den 27 november 2026.



**Överförmyndare
i samverkan**

Förslag till beslut

XX beslutar att budget 2027 för Överförmyndare i samverkan ska utgå från scenario 3, vilket innebär en utökning av nuvarande bemanning med en tjänst.

Det slutliga beslutet om budget för Överförmyndare i samverkan 2027 fattas därefter vid samverkansmöte i Skövde kommun den 27 november 2026.

Beslut

Kommun

Namn

Titel

Bifogat:

Underlag inför Budget 2027



Överförmyndare
i samverkan

Underlag inför Budget 2027

Arbetsmaterial inför kommande förslag till budget 2027

Författare Jessica Lindblom, avdelningschef och Gösta Larsson, verksamhets-
ledare



Innehåll

Inledning	4
Bemanning grunduppdrag	5
Nuvarande bemanning	5
Mål för verksamheten (från verksamhetsplan 2026)	5
Kvalitets- och rättssäker handläggning	5
Digitalisering och tillgänglighet	5
Kompetenshöjande insatser för hela verksamheten	5
Välstånd och samarbetsinriktad arbetsplats	5
Ambitionsnivå för verksamheten	6
Scenario 1-Vårgårdas intäkter försvinner	6
Intäkter	6
Kostnader	6
Nyckeltal	6
Konsekvensbeskrivning av minskning av en tjänst inom respektive arbetsområde	7
Minskning av en tjänst inom ledningsgruppen:	7
Minskning av en tjänst inom administration:	7
Minskning av en tjänst inom beslutfattande	8
Ta bort tjänsten som handläggare rekrytering	8
Minskning av en tjänst inom granskning	9
Scenario 2 - Nuvarande intäkter kvarstår – Vårgårdas avgift fördelas på övriga kommuner i samverkan	9
Intäkter	9
Kostnader	10
Nyckeltal bemanning	10
Konsekvensbeskrivning - arbetsuppgifter som inte hinns med under nuvarande bemanning inom respektive arbetsområde:	10
Ledningsgruppen	10
Administration	11
Beslutfattande	11
Rekrytering	12
Granskning	12
Scenario 3 - Utökad bemanning en tjänst	13
Intäkter	13

Kostnader	13
Nyckeltal	13
Kvalitetsökning inom varje arbetsområde om där utökades med en tjänst	14
Ledningsgruppen:.....	14
Administration.....	14
Beslutfattande.....	15
Rekrytering.....	15
Granskning.....	16
Sammanfattning och analys	17

Inledning

Syftet med dokumentet är att ge underlag utifrån tre olika budgetförutsättningar. I samverkansavtalet för samtliga kommuner inom Överförmyndare i samverkan anges att; *Kostnaden (totala faktiska kostnaden) för den gemensamma förvaltningen skall fördelas mellan samverkande kommuner utifrån respektive kommuns invånarantal per den sista december året före budgetens fastställande.*

Avsikten med underlaget är att få ett inriktningsbeslut för att sedan att fastställa det budgetförslaget i november tillsammans med verksamhetsplan för 2027.

Vårgårda kommun lämnar samverkan vid årsslutet och innebär en minskad intäkt på ungefär 850 tkr för år 2027 och motsvarar en minskning med en tjänst på 100 %.

Nedan i dokumentet finns beskrivningar utifrån tre olika scenarier:

- Scenario 1 - Vårgårdas intäkter försvinner
- Scenario 2 - Nuvarande intäkter kvarstår – Vårgårdas avgift fördelas på övriga kommuner i samverkan
- Scenario 3 - Utöka nuvarande bemanning med en tjänst

Vid varje scenario finns en tabell för kostnadsfördelning och en tabell med nyckeltal samt en konsekvensbeskrivning.

Bemanning grunduppdrag

Nuvarande bemanning

Verksamhetsledning:

- En avdelningschef
- En verksamhetsledare
- En verksamhetsutvecklare

Administration

- Två tjänster

Rekrytering

- En tjänst

Handläggare granskning

- Sju tjänster

Handläggare beslutfattare

- Fem tjänster

Mål för verksamheten (från verksamhetsplan 2026)

Kvalitets- och rättssäker handläggning

Genom gemensamma rutiner och samverkan mellan medlemskommunerna ska handläggningen vara rättssäker, likvärdig och effektiv.

Digitalisering och tillgänglighet

Utveckling av digitala verktyg och arbetssätt för att förbättra både intern effektivitet och tillgänglighet för ställföreträdare och medborgare.

Kompetenshöjande insatser för hela verksamheten

Insatser riktas till medarbetare, ställföreträdare, överförmyndare och samverkande myndigheter och organisationer för att stärka kunskap, samförstånd och kvalitet i uppdraget.

Välstånd och arbetsinriktad arbetsplats

Insatser för att främja trivsel, arbetsmiljö och samarbete inom enheten, med fokus på hållbar arbetsbelastning och god kommunikation

Ambitionsnivå för verksamheten

Scenario 1-Vårgårdas intäkter försvinner

Intäkter

Fördelning	Invånare	% fördelning	Avgift
			2027
Falköping	32 794	14,3%	2 333 558
Gullspång	4 949	2,2%	352 161
Hjo	9 322	4,1%	663 336
Ulricehamn	24 954	10,9%	1 775 679
Töreboda	9 093	4,0%	647 040
Mariestad	24 421	10,6%	1 737 752
Skövde	58 272	25,4%	4 146 524
Tibro	11 326	4,9%	805 936
Tidaholm	12 736	5,5%	906 269
Bollebygd	9 784	4,3%	696 211
Herrljunga	9 509	4,1%	676 642
Vårgårda	0	0,0%	0
Svenljunga	10 616	4,6%	755 414
Tranemo	11 873	5,2%	844 860
Totalt	229 649	100%	16 341 383

Kostnader

Personalkostnad/år	13 645 910
Lokalkostnad	1 074 332
IT-drift	842 870
Administration	307 613
Övrigt (utbildning sft, mm)	470 658
Total/år	16 341 383

Nyckeltal

Antal ärenden per anställd:	ÖiS: 197	Riket: 146
Ställföreträdarskap per capita	ÖiS: 1,45 %	Riket: 1,1 %

Konsekvensbeskrivning av minskning av en tjänst inom respektive arbetsområde

Minskning av en tjänst inom ledningsgruppen:

- Att ta bort verksamhetsledarens roll och enbart ha en chef skulle innebära att enbart det löpande arbetet skulle hinnas med. Utvecklingsarbete skulle få stå tillbaka. Arbetsgruppen skulle uppleva låg grad av stöd i det dagliga arbetet. Även om verksamhetsutvecklaren skulle vara kvar så skulle även dennes arbete påverkas genom att chef inte skulle kunna vara delaktig i utvecklingsarbetet som krävs för att ge uppdrag, mandat och ta beslut.
- Introduktion av nya medarbetare kommer inte kunna hanteras lika kvalitativt.
- Om rollen verksamhetsutvecklare försvinner så kommer inte det mer omfattande förändringsarbetet att hinnas med. Hemsidan skulle inte uppdateras, det skulle inte bli någon marknadsföring i sociala medier, det skulle inte bli så strukturerad planering av utbildning/träffar. Kvalitetsarbete inom GDPR eller avvikelser m.m. skulle inte hinnas med.

Minskning av en tjänst inom administration:

- Arbetsuppgifter så som till exempel utskick av handlingar vid byten och upphörande, överflytta akter till annan överförmyndare vid ändrad folkbokföringsadress skulle inte hinnas med och skulle behöva läggas över på handläggarna själva.
- Perioden när årsredovisningarna inkommer och ska registreras kommer inte den dagliga övriga posten/mejlen hinnas med.
- Man skulle inte hinna med att avsluta akter så fort ärendet upphört. Följden blir högre kostnader för ÖFS-systemet.

- Övriga uppgifter så som beställningar, fakturahantering, bokning med mera skulle bli eftersatt.

Minskning av en tjänst inom beslutfattande

- Det skulle innebära en ökning med 168 ärenden per beslutsfattare extra (från 670 till 837 per handläggare)
- Det skulle leda till fler godmanskap på grund tidsbrist att hinna utreda ärendet tillräckligt (titta på mindre ingripande åtgärder och skriva bra yttranden till tingsrätten/hinna överklaga beslut)
- Risk för mindre rättssäker hantering av ärenden
- Arbetet med att upprätta/revidera rutiner skulle inte hinnas med
- Fler ställföreträdare skulle begära sitt entledigande på grund av för långa handläggningstider
- Kritiken från Länsstyrelsen, anhöriga, huvudmän och ställföreträdare skulle öka på grund av långa handläggningstider eller bristfällig handläggning
- Den ökade arbetsbelastning skulle försämrats arbetsmiljön och medföra risk för sjukskrivningar bland anställda

(Mer sårbart att vara underbemannade inom beslutfattande och därför fylls vakanser med handläggare från granskning så därmed påverkas granskningen av att antalet beslutfattare minskar)

Ta bort tjänsten som handläggare rekrytering

- Ej aktuellt - att ta bort den befattningen skulle kräva en omorganisation med omfördelning av arbetsuppgifter och skulle inte vara möjligt med så kort tidshorisont.

Minskning av en tjänst inom granskning

- Det skulle innebära en ökning från 300 till 350 årsräkningar per person och år. Därtill en ökning av övriga redovisningar, utbildningar, inkommande telefonsamtal m.m. per handläggare
- Kvaliteten i granskningen kan bli sämre på grund av tidspress.
- Rättssäkerheten för huvudmannen kan bli lidande då oegentligheter inte upptäcks eller också inte upptäcks i tillräckligt god tid.
- Flera missnöjda ställföreträdare, huvudmän och anhöriga som inte får rätt hjälp på grund av tidsbrist.
- Länsstyrelsen kan komma rikta mer kritik mot handläggningen, då årsräkningarna inte kommer hinna granskas inom utsatt tid.

Scenario 2 - Nuvarande intäkter kvarstår – Vårgårdas avgift fördelas på övriga kommuner i samverkan

Intäkter

Fördelning	Invånare	% fördelning	Avgift
			2027
Falköping	32 794	14,3%	2 436 117
Gullspång	4 949	2,2%	367 639
Hjo	9 322	4,1%	692 489
Ulricehamn	24 954	10,9%	1 853 719
Töreboda	9 093	4,0%	675 478
Mariestad	24 421	10,6%	1 814 125
Skövde	58 272	25,4%	4 328 762
Tibro	11 326	4,9%	841 357
Tidaholm	12 736	5,5%	946 100
Bollebygd	9 784	4,3%	726 809
Herrljunga	9 509	4,1%	706 380
Vårgårda	0	0,0%	0
Svenljunga	10 616	4,6%	788 614
Tranemo	11 873	5,2%	881 991
Totalt	229 649	100%	17 059 580

Kostnader

Personalkostnad/år	14 364 107
Lokalkostnad	1 074 332
IT-drift	842 870
Administration	307 613
Övrigt (utbildning sft, mm)	470 658
Total/år	17 059 580

Nyckeltal bemanning

Antal ärenden per anställd:	ÖiS: 195 ärenden (188 utan Vårgårda)	Riket: 146
Ställföreträdarskap per capita	ÖiS: 1,45 %	Riket: 1,1 %

Konsekvensbeskrivning - arbetsuppgifter som inte hinns med under nuvarande bemanning inom respektive arbetsområde:

Ledningsgruppen

- Verksamheten har stort behov av utvecklings och förbättringsarbete. Trots att mycket har genomförts och att verksamheten är i en mycket positiv utvecklingsfas så kvarstår en omfattande mängd utvecklings och kvalitetsarbete genom att upprätta processer, rutiner och arbets-sätt men får stå tillbaka pga bristande resurser, främst i form av tid.
- Verksamheten har i dagsläget en låg grad av digitalisering och/eller automatisering. Om den omställningen inte kan genomföras så kommer det inte heller att kunna effektiviseras i den omfattningen som är nödvändig.

- Arbetsuppgifterna inom överförmynderi är komplext och det finns ett långgående behov av mycket ärendehandledning. Verksamhetsledaren hinner inte med att handleda i den omfattningen som krävs
- I nuläget hinner inte verksamhetsledningen göra sitt uppdrag inom befintlig arbetstid och trots övertid är det mycket av det som borde göras som inte hinns med.

Administration

- Administrationen hinner inte med adekvat arkivvård i mellanarkiv.
T.ex. ta bort tomma ytterkappor och dela tjocka akter.
- Administrationen hinner inte med adekvat arkivvård i slutarkivet.
T.ex. gallring och utleverans till kommunarkivet.
- Administrationen hinner inte göra alla utskick vid upphörande/byten inom en rimlig tid.
- Administrationen hinner inte stötta/underlätta för övriga kollegor.
- Administrationen har inte tid för reflektion och utveckling av arbetsätt.

Beslutfattande

- Beslutsfattargruppen hinner inte med adekvat rutinarbete.
- Det är över lag långa handläggningstider.
- Beslutsfattargruppen hinner inte med adekvat uppföljning av ställföreträdarens uppdrag.
- Beslutsfattare hinner inte granska ärenden som eventuellt kan upphöra.

- Beslutsfattare hinner inte med någon djupgranskning i vårt löpande tillsynsansvar för att hitta eventuella oegentligheter och brott.
- Om något oförutsägbart skulle inträffa (exempelvis sjukskrivning), skulle det bli skört.
- Vid upplärning av ny personal hinns inte handläggning med.
- Vi hinner inte hjälpa varandra vid exempelvis sjukdom eller vid perioder med högre arbetsbelastning (verksamhetsledaren får hoppa in).

Rekrytering

- Det saknas tillräckligt med tidsutrymme för att arbeta proaktivt med befintliga lediga uppdrag i den mån verksamheten behöver.

Granskning

- Hinner inte granska årsräkningar och årsberättelser inom 6 månader från inlämnandet.
- Hinner inte med att göra några djupgranskningar på grund av tidsbrist.
- Hinner inte ha några fysiska workshops/utbildningar för ställföreträdare gällande redovisningar – som på sikt skulle leda till bättre inlämnade redovisningar och mindre missnöjda ställföreträdare.
- Hinner inte sitta ner och sätta samman en ny redovisningsutbildning, då den som finns nu är i stort behov av att uppdateras.
- Tid finns inte för att diskutera utvecklingsarbete, upprätta, revidera rutiner arbetsätt m.m.

Scenario 3 - Utökad bemanning en tjänst

Intäkter

Fördelning	Invånare	% fördelning	Avgift
			2027
Falköping	32 794	14,3%	2 538 676
Gullspång	4 949	2,2%	383 116
Hjo	9 322	4,1%	721 642
Ulricehamn	24 954	10,9%	1 931 760
Töreboda	9 093	4,0%	703 915
Mariestad	24 421	10,6%	1 890 498
Skövde	58 272	25,4%	4 511 000
Tibro	11 326	4,9%	876 778
Tidaholm	12 736	5,5%	985 930
Bollebygd	9 784	4,3%	757 407
Herrljunga	9 509	4,1%	736 119
Vårgårda	0	0,0%	0
Svenljunga	10 616	4,6%	821 815
Tranemo	11 873	5,2%	919 122
Totalt	229 649	100%	17 777 777

Kostnader

Personalkostnad/år	15 082 304
Lokalkostnad	1 074 332
IT-drift	842 870
Administration	307 613
Övrigt (utbildning sft, mm)	470 658
Total/år	17 777 777

Nyckeltal

Antal ärenden per anställd:	ÖiS: 176 ärenden	Riket: 146
Ställföreträdarskap per capita	ÖiS: 1,45 %	Riket: 1,1 %

Kvalitetsökning inom varje arbetsområde om där utökades med en tjänst

Ledningsgruppen:

En chef och en verksamhetsledare bedöms vara tillräckligt för den här verksamheten. Men det skulle finnas ett värde i att utöka inom verksamhetsutveckling för att bli en mer effektiv och på ett vis enklare verksamhet. Det som skulle kunna utvecklas då är:

- Digitalisering av vårt arbetssätt. Idag utförs dubbelarbete med arkivering då registrering sker både digitalt och i pappersform. Digitalisering skulle effektivisera för handläggare, beslutsfattare och administrationen.
- Arbete med verksamhetssystemet, driva på utveckling av att tex få e-tjänster in i verksamhetssystemet.
- Avlasta verksamhetsledare från administrativa arbetsuppgifter så som skriva rutiner m.m.
- Skapa processer och se över arbetssätt för att minska dubbelarbete och få bort ineffektiva arbetssätt och metoder.
- Jobba mer proaktivt med rekrytering och bibehållande av ställföreträdare.

Administration

- Administrationen skulle bli mindre sårbar.
- Hinna med ordentlig arkivvård.
- Göra utskick så som vid byten/upphörande skulle göras inom en rimlig tid.

- Tid för reflektion och utveckling av arbetssätt.
- En mer rimlig arbetsbörda.

Beslutfattande

- Från och med 1 juli 2026 ska överförmyndaren anordna godmanskap, vilket tidigare var tingsrättens uppdrag. Förutsättningar att hantera den ökade arbetsmängden ökar vid ytterligare en tjänst inom beslutfattande (underbemanning ökar risken för fler bifall).
- Hinna med att skapa tydliga och hållbara rutiner samt arbeta med att kollegor får en samsyn i ärendehantering.
- Mer tid att lägga på respektive ärende för att hitta eventuella oegentligheter och brott vilket är viktigt då det numera är plikt för handläggare att polisanmäla, även när det enbart finns en misstanke om brott.
- Hinna granska ärenden som eventuellt skulle kunna upphöra, vilket skulle leda till färre ärenden per handläggare (rätt insats för rätt person).
- Kortare handläggningstider
- Huvudmän och ställföreträdare skulle få snabbare hjälp, på grund av kortare handläggningstider.
- En mer rimlig arbetsbörda och skulle kunna stötta kollegor bättre vid frånvaro.

Rekrytering

- En ytterligare tjänst är inte nödvändig för det dagliga och administrativa arbetet.
- Två tjänster inom rekrytering skulle innebära mer tid och möjlighet för att mer aktivt arbeta med att få nuvarande ställföreträdare att ta uppdrag, göra uppföljningar samt vara mer aktiv och synlig för att rekrytera fler som vill ta uppdrag.

Granskning

- Förutsättningar för att klara av att granska årsräkningar och årsberättelser inom lagstadgad tid. Det tillkommer under 2027 att ställföreträdare ska lämna in en årsberättelse som också ska granskas, detta enligt lagändringen som trädde i kraft 1 juli i år. Det här kommer kräva kompetensutveckling och givet mer timmars granskningsarbete. Att utöka med en tjänst skulle skapa bättre förutsättningar för att hinna med granskningarna i tid även med detta inkluderat.
- Tid för djupgranskning.
- Mer tid för utvecklings- och förbättringsarbete inom redovisning.
- Mer tid för kollegialt arbete för att skapa samsyn genom att utveckla arbetsrutiner tillsammans.
- Hinna med att stötta ställföreträdare mer i sitt uppdrag, vilket i sin tur kan leda till att de åtar sig ytterligare uppdrag
- En mer rimlig arbetsbörda.

Sammanfattning och analys

Öis ligger över snittet i riket och jämförbara kommuner i landet både vad det gäller antal ärenden per handläggare och antal ställföreträdarskap. Det finns ingenting som indikerar på att behovet av ställföreträdarskap skulle vara så mycket högre inom vårt upptagningsområde än övriga kommuner i landet. Däremot går det inte att utesluta att det finns ett samband med det låga bemanningstalet och det höga antalet ställföreträdarskap. Det är mer tidskrävande att göra avslag än bifall. Lägre bemanning gör också att andra arbetsuppgifter som att ompröva och avsluta uppdrag inte hinns med. Utöver att det finns risk för att de här ojämlika förhållandena ökar så är det också en risk för att verksamheten inte uppfyller kraven med kvalitativ och rättssäker handläggning.

Bedömningen är att vid kortare handläggningstider samt ökad tid för utbildning kommer färre ställföreträdare att begära sig entledigande, vilket innebär minskad arbetsmängd, då varje byte innebär flera timmar handläggningstid. Vi tror också att en ökad kompetensutveckling och uppföljning vid framför allt nya ställföreträdarskap kommer generera tydligare och mer kompletta redovisningar. Det skulle innebära en markant märkbar skillnad i arbetsbelastningen, främst för granskare men också för administrationen.

Från 1 juli i år har det lagkrav att årsräkningarna ska vara granskade senast 30 oktober samma år de lämnats in. Kritiken från länsstyrelsen förväntas bli skarpare om tiden överskrids.

Handläggare beslutfattare är uppdelade kommunvis. Det innebär att de ansvarar för samtlig handläggning i ärenden som rör de egna kommunerna. Det har varit ett högt inflöde av ärenden som ska hanteras för varje enskild beslutsfattare. Trots högt arbetstempo så gör mängden arbete att handläggningstider blir långa. Då varje enskild handläggare redan har hög arbetsbelastning så kan ingen gå in och täcka upp för en frånvarande kollega. Lösningen har då varit att verksamhetsledaren får handlägga och lägga sina ordinarie arbetsuppgifter åt sidan. En annan lösning har varit att medarbetare

inom granskning har flyttat över till beslutsfattande, vilket givet påverkar granskningen.

Nuvarande bemanning är således inte tillräcklig, vilket nyckeltalen också visar. Att minska med en tjänst skulle få omfattande konsekvenser för verksamheten oavsett vilken typ av tjänst det blir som försvinner och det går inte att undvika att det sker en påverkan på hela verksamheten.

Det kommer fortfarande vara en hög arbetsbelastning på samtliga tjänster även om nuvarande bemanning kvarstår. Vår bedömning är att en ambitionsökning med ytterligare en tjänst utöver nuvarande bemanning skulle innebära en mer rimlig arbetsbelastning, säkrare handläggning samt att utvecklingsarbetet skulle finnas med i större omfattning. Det här skulle kunna innebära att vi också kan få ner antalet ställföreträdarskap per capita och därmed i sig sänka nyckeltalet vad det gäller antalet ärenden per medarbetare.

13. Redovisning av obesvarade motioner,
hösten 2026 (kf fattar slutligt beslut)
KS2025/286



§153

KS2025/286

Redovisning av obesvarade motioner, hösten 2026

Beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner redovisning av obesvarade motioner.

Ärendet

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning § 33 ska kommunstyrelsen två gånger under året redovisa de motioner som inte beretts färdigt.

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat en förteckning över obesvarade motioner, daterad 2026-09-10.

Kommunfullmäktige fattar slutligt beslut i ärendet.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner redovisning av obesvarade motioner.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- Redovisning av obesvarade motioner, hösten 2026
- Redovisning av obesvarade motioner, hösten 2026

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

Skickas till

Kommunstyrelsen

Paragrafen är justerad

Justerandes
sign

Utdragsbestyrkande

MOTIONSFÖRTECKNING

KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN

Redovisning av obesvarade motioner

Diarienummer	Rubrik och motionär	Anmält på kf	Beredningsinstans	Behandlingsdatum och ev hänsyn
KS2024/315 1	Motion om hundrastgård Ewa Fröjd (SD), Ewa-Maria Andorff-Ripa (SD), Rune Kennborn (KD)	2024-12-11	Teknik- och servicenämnden	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf
KS2025/310 2	Motion (C) om vägverkstomten som mötesplats över generationsgränser Yvonne Andrén (C)	2026-02-19	Utbildningsnämnden	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf
KS2026/10 3	Motion om mobila återvinningsstationer Michael Plogell (FR)	2026-02-19	Teknik- och servicenämnden	Behandlas på ksau 2026-05-28 Behandlas på ks 2026-06-16 Behandlas på kf 2026-09-24

MOTIONSFÖRTECKNING

KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN

Diarienummer	Rubrik och motionär	Anmält på kf	Beredningsinstans	Behandlingsdatum och ev hänsyn
4 KS2026/32	Motion om användning av vägverks-tomten Michael Plogell (FR)	2026-02-19	Teknik- och servicenämnden	Behandlas på ksau 2026-08-20 Behandlas på ks 2026-09-01 Behandlas på kf 2026-09-24
5 KS2026/110	Motion om friluftsområde i Varpås Rose-Marie Grune (MP)	2026-05-07	Kommunstyrelsen	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf
6 KS2026/32	Motion om utveckling av Gästgivaretorget i Bollebygd Rose-Marie Grune (MP)	2026-05-07	Kommunstyrelsen	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf
7 KS2026/88	Motion om byggnation av nytt kommunhus Yvonne Andrén (C)	2026-05-07	Kommunstyrelsen	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf
8 KS2026/123	Motion (C) om att säkra laddinfrastruktur i hela Bollebygds kommun	2026-06-04	Kommunstyrelsen	Behandlas på ksau Behandlas på ks Behandlas på kf



MOTIONSFÖRTECKNING

KOMMUNSTYRELSEFÖRVALTNINGEN

Diarienummer	Rubrik och motionär	Anmält på kf	Beredningsinstans	Behandlingsdatum och ev hänsyn
	Yvonne Andrén (C), Fredrik Olofsson (C)			