

Uppföljningsrapport  
Februari 2026  
Bollebygds kommun



Dnr:KS2026/87

## **Februarirapport 2026**

### **Bollebygds kommun**

## Innehållsförteckning

<b>1 Ekonomiskt utfall och prognos .....</b>	<b>3</b>
<b>1.1 Driftsredovisning kommunen .....</b>	<b>3</b>
<b>1.2 Kommunstyrelsen.....</b>	<b>4</b>
<b>1.3 Utbildningsnämnden .....</b>	<b>5</b>
<b>1.4 Socialnämnden .....</b>	<b>6</b>
<b>1.5 Teknik- och servicenämnden .....</b>	<b>7</b>
<b>1.6 Bygg- och miljönämnden .....</b>	<b>8</b>
<b>2 Personalstatistik .....</b>	<b>10</b>

## 1 Ekonomiskt utfall och prognos

### 1.1 Driftsredovisning kommunen

#### Driftsredovisning

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
Kommunfullmäktige	-0,1	-0,1	-0,3	0,2	-1,3	-1,6	-1,6	0,0
Revisionsnämnden	-0,1	-0,1	-0,2	0,1	-0,9	-1,1	-1,1	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Överförmyndare	0,0	0,0	-0,1	0,1	-0,8	-0,9	-0,8	-0,1
Kommunstyrelsen	-12,5	-12,4	-13,9	1,5	-74,7	-81,6	-81,6	0,0
Utbildningsnämnden	-56,5	-58,1	-60,6	2,5	-334,8	-349,8	-349,9	0,1
Socialnämnden	-37,0	-36,7	-39,3	2,5	-222,7	-230,0	-231,3	1,3
Byggnads- & Miljönämnden	-1,8	-1,4	-2,0	0,6	-9,8	-11,4	-12,4	1,0
Teknik- och servicenämnden	-6,8	-9,4	-4,6	-4,8	-23,7	-27,0	-27,0	0,0
Ofördelad budget	0,0	0,0	-0,7	0,7	0,0	0,0	-4,0	4,0
Lönerörelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-9,9	-9,9	0,0
Pensionsförvaltningen	-9,0	2,0	-2,0	4,0	-15,0	-11,4	-12,1	0,7
Finansförvaltningen Räntor mm.	0,4	1,4	1,5	-0,1	11,4	10,5	7,2	3,2
Skatter och generella bidrag	119,3	124,4	125,0	-0,6	714,3	748,0	748,2	-0,2
<b>Summa</b>	<b>-4,1</b>	<b>9,6</b>	<b>2,9</b>	<b>6,7</b>	<b>41,9</b>	<b>33,3</b>	<b>23,2</b>	<b>10,0</b>

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.

#### Utfall perioden

Utfallet för perioden är inte helt bokföringsmässigt då inte alla poster är periodiserade eller uppbokade på korrekt sätt. Jämfört med föregående år är inte pensionskostnaden periodiserad på samma vis.

## Prognos helår

Det kan konstateras att samtliga nämnder lägger väsentligt lägre prognoser jämfört med utfallet 2025. Utifrån nyttjandegraden tidigare år har den ofördelade budgeten i februarirapporten prognostiseras bli outnyttjad i sin helhet.

Ett överskott på finansförvaltningen förväntas till följd av dels sålda exploateringsstomter men även ett positivt internt finansnetto då nämnderna betalar internränta samtidigt som den externa räntekostnaden förväntas sjunka till följd av amorteringar.

Utifrån tillgänglig pensionsprognos från pensionsförvaltare förväntas ett överskott på pensionsförvaltningen i år.

Vad gäller det finansiella målet om att resultatet ska utgöra minst tre procent av skatter och generella bidrag i ett rullande fyraårsperspektiv ser det ut att kunna uppfyllas om utfallet inte blir lägre än februariprognosen.

### 1.2 Kommunstyrelsen

#### Utfall

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
Kommunstyrelsens ordf	-0,4	-0,4	-0,5	0,1	-2,6	-2,8	-2,8	0,0
Kommunchef	-5,5	-5,7	-5,9	0,2	-33,7	-34,7	-34,7	0,0
Ekonomichef	-3,2	-3,3	-3,8	0,5	-20,8	-22,5	-22,5	0,0
HR-chef	-1,4	-1,7	-2,2	0,4	-9,4	-12,7	-12,7	0,0
Planchef	-2,1	-1,2	-1,5	0,3	-8,2	-8,9	-8,9	0,0
<b>Summa</b>	<b>-12,5</b>	<b>-12,4</b>	<b>-13,9</b>	<b>1,5</b>	<b>-74,7</b>	<b>-81,6</b>	<b>-81,6</b>	<b>0,0</b>

*Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.*

#### Utfall perioden

Flera verksamheter väntar ökade kostnader senare under året, vilket gör att

periodens resultat inte fullt ut speglar det ekonomiska läget. Avvikelsen är i huvudsak tidsmässig och bedöms jämnas ut under resterande del av året.

### **Prognos helår**

Kommunstyrelsen prognostiserar ett helårsresultat +0,0 mnkr.

### 1.3 Utbildningsnämnden

#### Utfall

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
Nämnd	-0,2	-0,1	-0,1	0,0	-0,8	-0,8	-0,9	0,1
Kultur & Fritid	-1,5	-1,9	-2,0	0,1	-13,1	-12,3	-12,1	-0,2
Förskola	-12,5	-13,2	-14,2	1,0	-75,3	-79,0	-79,8	0,8
Fritidshem	-3,6	-3,7	-4,0	0,3	-21,9	-23,0	-23,1	0,1
Grundskola	-27,2	-26,7	-27,5	0,8	-152,5	-158,5	-158,7	0,2
Anp. grundskola	-2,5	-2,2	-2,4	0,2	-14,2	-13,6	-13,7	0,1
Gymnasie	-8,5	-9,0	-8,8	-0,2	-50,7	-53,3	-52,5	-0,8
Anpassat gymnasie	-0,1	-0,8	-1,0	0,2	-3,3	-5,9	-5,7	-0,2
Vuxenutbildning	-0,4	-0,4	-0,4	0,1	-2,4	-2,6	-2,6	0,0
Gemensamt	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-0,7	-0,8	-0,8	0,0
	<b>-56,5</b>	<b>-58,1</b>	<b>-60,6</b>	<b>2,5</b>	<b>-334,8</b>	<b>-349,8</b>	<b>-349,9</b>	<b>0,1</b>

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.

#### Utfall perioden

Periodens avvikelser peglar inte fullt ut det ekonomiska läget. Även om större poster per perioden såsom förväntade statsbidragsintäkter, köpt verksamhet, köpt kulturskola och skolskjuts bokas upp, bokas inte mindre poster på enheterna och de centrala verksamheterna. Dessa poster förväntas förbrukas i prognos.

#### Prognos helår

Utbildningsförvaltningen prognostiserar ett överskott på 0,1 mnkr på helåret.

#### Prognos perioden

Verksamheterna Kultur och fritid, gymnasiet och anpassat gymnasie prognostiserar ett underskott.

För Kultur och fritid kommer underskottet kommer från ökade utbetalningar

för aktivitetsbidrag. Vid budgetberedningarna föregående år var prognosen ett underskott på 0,3 mnkr. Nämnden äskade då 0,3 mnkr för att kompensera för underskottet. Efter budgetberedningen ökade underskottet till 0,5 mnkr för aktivitetsbidrag. Om aktiviteterna i år motsvarar föregående år bör underskottet landa på kring 0,2 mnkr i år.

För gymnasium och anpassat gymnasium beror underskottet på köpta platser. Detta trots ett lägre elevantal än budgeterat. För åter flyttades 1,3 mnkr i budget från vuxenutbildning till gymnasium och anpassat gymnasium men det har inte till fullo kompensert för kostnadsökningarna.

Övriga verksamheter prognostiserar ett nollresultat eller överskott. För förskolan kommer överskottet från enheterna som har lägre barnantal än budgeterat. För fritidshem, grundskola och anpassad grundskola kommer överskottet främst från central volymbuffert, vilken har justerats ned för en mer försiktig prognos.

## 1.4 Socialnämnden

### Utfall

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
Äldreomsorg	-18,8	-18,9	-19,0	0,1	-107,8	-111,0	-110,6	-0,3
Funktionsstöd	-8,3	-7,3	-8,6	1,3	-54,5	-51,2	-51,5	0,3
Individ & familjeomsorg	-6,9	-7,2	-8,3	1,0	-43,2	-49,8	-49,7	-0,1
Stab	-2,8	-3,3	-3,2	-0,1	-16,3	-17,2	-18,6	1,4
Nämnden	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	-0,9	-0,9	-0,9	0,0
<b>Totalt Socialnämnden</b>	<b>-36,9</b>	<b>-36,9</b>	<b>-39,3</b>	<b>2,4</b>	<b>-222,7</b>	<b>-230,0</b>	<b>-231,3</b>	<b>1,3</b>

*Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.*

### Utfall perioden

Utfallet för perioden jämfört mot budget är lägre för Funktionsstöd främst

beroende på att bidrags intäkter i januari var högre än tidigare uppbokat gällande personlig assistans, lägre kostnader för gruppboende än budgeterat samt lägre kostnader för köpta platser under årets första månader. Gällande Individ & familjeomsorg ser vi även här lägre kostnader för köpta platser. Ett mottaget bidrag från Migrationsverket påverkar utfallet positivt för Myndighet BoU samt i budget för Myndighet vuxna ligger med lokalkostnad för centrallager.

### **Prognos perioden**

Socialnämnden prognostiserar ett årsresultat om 1,3 mnkr.

### **Äldreomsorg**

Det prognosticerade underskottet berör hemtjänst, somatik och kommunal hemsjukvård. För dessa enheter gäller att det har varit hög sjukfrånvaro och därmed även höga vikariekostnader under perioden.

### **Funktionsstöd**

Överskott härrör till stor del av en nyöppnad gruppboende som i nuläget inte är fullbelagd och således inte går på full bemanning på gruppboendena. Utöver detta konstateras att uppbokade kostnader för december varit högre än väntat, samt för lågt uppbokade intäkter i december, vilket ger ett positivt utslag under innevarande period.

### **Individ och familjeomsorg**

Budgetunderskott härrör främst till lönekostnader under IFO's verkställighet där verksamheten haft högre kostnader än beräknat kopplat till vikarier och lönekostnader. Verksamheter har lönekostnader som kan bekostas på statsbidrag, dock är dessa ej aktiverade ännu vilket gör att dessa räknas med först från mars månad.

### **Stab**

Överskottet härrör sig till personalkostnader genom lägre tjänstgöringsgrad och övriga kostnader som bedöms ej nyttjas.

## 1.5 Teknik- och servicenämnden

### Utfall

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
knik- och servicenämnden	-0,1	-0,1	-0,1	0,0	-0,4	-0,5	-0,5	0,0
Teknik- och serviceförvaltning	-1,2	-1,3	-1,6	0,3	-8,2	-8,4	-9,1	0,7
Fastighet	0,4	-0,8	-0,1	-0,7	-0,6	-0,5	-0,5	0,0
VA	-2,6	-4,0	-0,1	-3,9	1,1	-0,3	-0,3	0,0
Gata	-0,8	-2,0	-1,7	-0,3	-9,9	-10,2	-10,2	0,0
Avfall	-1,8	-1,2	-0,2	-1,0	-0,1	-0,8	0,0	-0,8
Park	-1,0	0,0	-0,8	0,8	-6,0	-6,6	-6,6	0,0
Lokalvård	0,1	0,1	-0,1	0,1	0,4	0,1	0,0	0,1
Måltidsenheten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0
Åsastugorna	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>-6,8</b>	<b>-9,4</b>	<b>-4,6</b>	<b>-4,8</b>	<b>-23,7</b>	<b>-27,0</b>	<b>-27,0</b>	<b>0,0</b>

*Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.*

### Utfall perioden

Taxeintäkterna för första kvartal kommer i mars, vilket påverkar utfallet i perioden för VA och avfall.

Skogsverksamheten visar en positiv avvikelse 0,9 mnkr till följd av intäkter från skogsförsäljning. En ny skogspolicy håller på att tas fram, där riktlinjer för hantering av eventuella överskott ingår.

Flera enheter väntar större kostnader senare under året som ännu inte uppstått, vilket innebär att periodens resultat inte ger en rättvisande bild av det ekonomiska utfallet.

Sammanfattningsvis är avvikelserna till stor del tidsmässiga och kommer att jämnas ut senare under året.

### **Prognos perioden**

Förvaltningschefens enhet prognostiserar ett överskott på +0,7 mnkr, främst till följd av vakanser.

VA-verksamheten prognostiserar ett resultat i nivå med budget. Prognosen baseras på nuvarande kostnads- och intäktsläge. Under det första kvartalet inträffade en oförutsedd händelse i form av ett oljeläckage som medförde saneringskostnader. Dessa kostnader kommer dock att vidarefaktureras till berörd fastighetsägare, vilket innebär att händelsen inte förväntas påverka helårsresultatet.

Renhållning prognostiserar ett helårsresultat -0,8 mnkr. Underskottet beror främst på de kostnader som uppstår när äldre sopkärl ska samlas in och tas om hand under året. Motsvarande kostnadsbesparing på investeringssidan, innebär ingen negativ likviditetspåverkan för kommunen utan endast en resultatpåverkan. Se tabell investeringar 2026, avvikelse fyrfackskärl.

Åsastugorna: ett arrendeavtal är nu påskrivet och en process börjar nu med att överföra diverse abonnemang och andra kostnader till Åsastugornas nya förening.

## 1.6 Bygg- och miljönämnden

### Utfall

	Perioden				Helår			
	2025	2026			2025	2026		
	Utf.	Utf.	Budg.	Avvik.	Utf.	Prog.	Budg.	Avvik.
Nämnd	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	-0,9	-1,0	-1,0	0,0
Bygg	-0,5	-0,4	-0,4	0,1	-2,3	-2,3	-2,3	0,1
Miljö	-1,0	-0,7	-0,9	0,2	-4,9	-5,4	-6,1	0,6
Bostadsanpassning	-0,1	-0,2	-0,5	0,3	-1,3	-2,7	-3,0	0,3
Gemensamt	-0,1	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	0,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>-1,8</b>	<b>-1,4</b>	<b>-2,0</b>	<b>0,6</b>	<b>-9,8</b>	<b>-11,4</b>	<b>-12,4</b>	<b>1,0</b>

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen och kan påverka summering.

### Utfall perioden

Överskottet för perioden kommer främst från ej använda medel för bostadsanpassning. Även ett visst överskott från personalbudget inom miljösidan finns då inte planerad utökning av bemanningen är genomförd.

### Prognos perioden

Det kommer sannolikt bli överskott på personalsidan inom främst miljöområdet till följd av vakanser vilket beror på svårigheter i rekrytering.

Vad gäller bostadsanpassning börjar förvaltningen se en viss ökning av ansökningar vilket innebär att prognosen är försiktigt lagd på +0,3 miljoner kronor för bostadsanpassningar även om det varit ett betydligt större överskott de senaste två åren. Om årets totala kostnader för bostadsanpassningar ändå hamnar på 2025 års nivå så kommer utfallet bli + 2 miljoner kronor i stället för nuvarande prognos om +1 miljoner kronor.

## 2 Personalstatistik

	Perioden innevarande år			Perioden föregående år		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	548	150	698	555	152	707
Andel tillsvidareanställda (%)	78,51 %	21,49 %	100,00 %	78,50 %	21,50 %	100,00 %
Antal visstidsanställda	36	13	49	38	10	48
Andel visstidsanställda (%)	73,47 %	26,53 %	100,00 %	79,17 %	20,83 %	100,00 %
Antal timavlönade (timmar)	6 166,15	3 015,41	9 181,56	5 274,32	2 536,58	7 810,9
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	182,67	138,25	320,92	215,22	144,09	359,31
Andel tillsvidare m. heltid (%)	94,34 %	99,33 %	95,42 %	92,07 %	96,05 %	92,93 %
Sjukfrånvaro (%)	6,38 %	3,53 %	5,77 %	7,36 %	3,19 %	6,46 %
Sjukfrånvaro över 60 dagar (%)	37,24 %	7,12 %	33,27 %	35,14 %	7,21 %	32,17 %
Sjukfrånvaro under 30 år (%)	6,41 %	5,31 %	6,11 %	4,71 %	2,96 %	4,17 %
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	4,75 %	3,07 %	4,38 %	7,21 %	3,02 %	6,30 %
Sjukfrånvaro över 50 år (%)	8,44 %	3,77 %	7,48 %	8,04 %	3,52 %	7,16 %

### Anställda

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har minskat med 9 personer jämfört med samma period (jan-feb) 2025.

Antalet visstidsanställda har ökat med 1 person inom kommunen.

### Arbetade timmar

Antalet arbetade timmar utförda av timavlönade har ökat med 1370,66 timmar totalt i kommunen jämfört med samma period år 2025.

Ökningen återfinns i alla förvaltningar förutom Bygg och miljö där inga timmar utförts av timavlönade.

Andelen mer- och övertidstimmar för perioden i kommunen har minskat med 38,39 h.

### **Tillsvidareanställda på heltid**

Andelen tillsvidareanställda med heltid har ökat med 2,49 procentenheter inom kommunen. Ökningen kan härledas till hela kommunen, framförallt inom Socialförvaltningen med en ökning med 5,73 procentenheter och Teknik och service med 3,31 procentenheter. En viss minskning inom Kommunstyrelseförvaltningen med 1,74 procentenheter jämfört med samma period 2025.

### **Sjukfrånvaron**

Sjukfrånvaron i kommunen som helhet har minskat med 0,69 procentenheter jämfört med samma period 2025. Minskningen finns i samtliga förvaltningar förutom Kommunstyrelseförvaltningen och Teknik och service. Den långa sjukfrånvaron har ökat, jämfört med föregående år så har den ökat med 1,1 procentenheter.

Den totala sjukfrånvaron för kvinnor har minskat med 0,98 procentenheter och ökat för män med 0,34 procentenheter jämfört med föregående års period.

Sjukfrånvaron för båda grupper, under 29 år samt över 50 år, har ökat. När det kommer till gruppen mellan 30-49 år så har sjukfrånvaron minskat för kvinnor och är näst intill oförändrad för män (ökning med 0,05 procentenheter).